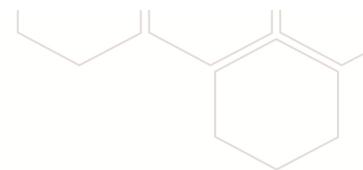




ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS NON AUDITÉS

Pour les périodes de trois mois closes les 30 septembre 2022 et 2021





États consolidés de la situation financière

	Au 30 septembre 2022	Au 30 juin 2022
(Non audités - en dollars canadiens)	\$	\$
Actif		
Actifs courants		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	42 774 905	51 232 068
Créances et actifs sur contrat	22 356 894	21 077 868
Stocks	18 220 808	17 507 812
Charges payées d'avance et autres actifs	1 159 370	1 132 896
	84 511 977	90 950 644
Actifs non courants		
Dépôts de location	190 740	182 792
Participation dans une coentreprise	3 927 344	4 238 774
Actifs au titre de droits d'utilisation [Note 4a]	8 144 729	8 381 031
Immobilisations corporelles [Note 4b]	56 071 712	54 329 195
Immobilisations incorporelles [Note 5]	8 714 495	7 256 340
Goodwill	1 919 673	1 919 673
Total de l'actif	163 480 670	167 258 449
Passif et capitaux propres		
Passifs courants		
Emprunts bancaires [Note 6]	5 897 480	4 648 900
Fournisseurs et charges à payer	18 422 962	17 029 869
Passifs sur contrat	837 121	536 060
Partie courante des obligations locatives [Note 6]	2 535 309	2 490 911
Partie courante de la dette à long terme [Note 6]	4 661 733	3 168 932
	32 354 605	27 874 672
Passifs non courants		
Solde du prix d'achat d'acquisition d'entreprises [Note 3]	963 213	956 014
Passifs au titre des prestations déterminées	352 720	296 817
Obligations locatives [Note 6]	12 406 507	12 742 004
Dette à long terme [Note 6]	4 363 605	6 281 882
Passif d'impôt différé	1 258 510	1 575 665
Total du passif	51 699 160	49 727 054
Capitaux propres		
Capital-actions	169 586 592	169 354 272
Réserves	4 334 097	4 185 185
Montant cumulé des écarts de change	(150 731)	12 070
Déficit	(61 988 448)	(56 020 132)
Total des capitaux propres	111 781 510	117 531 395
Total du passif et des capitaux propres	163 480 670	167 258 449

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

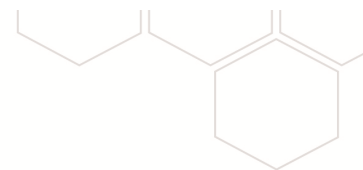
Approuvé au nom du conseil d'administration

Soroush Nazarpour

Soroush Nazarpour

Benoit Gascon

Benoit Gascon

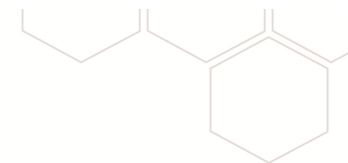


États consolidés du résultat net et du résultat global

	Périodes de trois mois closes les 30 septembre	
	2022	2021
(Non audités - en dollars canadiens)	\$	\$
Revenus		
Revenus de client	27 147 167	17 830 017
Autres revenus	85 358	988 429
	27 232 525	18 818 446
Coût des marchandises vendues et charges d'exploitation		
Coût des marchandises vendues	23 986 964	17 293 847
Frais de recherche et développement	721 105	843 636
Frais généraux, de vente et d'administration	4 501 488	3 642 728
Rémunération fondée sur des actions	222 832	171 941
Amortissement des immobilisations corporelles (production)	1 455 612	1 138 020
Amortissement des immobilisations corporelles (autres)	259 874	330 563
Amortissement des immobilisations incorporelles	245 210	133 124
Écart de change	1 614 040	82 524
	33 007 125	23 636 383
Résultat d'exploitation	(5 774 600)	(4 817 937)
Profit sur cession d'immobilisations corporelles	—	322 081
Intérêts sur emprunts bancaires et dette à long terme	(210 059)	(188 326)
Intérêts sur obligations locatives	(152 041)	(113 351)
Revenus d'intérêts	306 447	81 241
Quote-part de la perte de la coentreprise	(311 430)	(57 741)
Résultat avant impôt	(6 141 683)	(4 774 033)
Impôts sur le résultat exigibles	(46 408)	(79 366)
Impôts sur le résultat différés	264 019	122 768
	217 611	43 402
Résultat net	(5 924 072)	(4 730 631)
Autres éléments du résultat global		
<i>Éléments qui pourraient être reclassés en résultat net :</i>		
Écart de change sur conversion des états financiers des filiales étrangères	(162 801)	(9 842)
<i>Éléments qui ne seront jamais reclassés en résultat net :</i>		
Avantages de retraite – gains actuariels, montant net	(44 244)	105 421
Résultat global	(6 131 117)	(4 635 052)
Résultat par action		
De base et dilué	(0,04)	(0,03)
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation (de base et dilué)	165 442 612	157 947 054

Compte tenu de la perte nette constatée pour les périodes, les options d'achat d'actions ont été exclues du calcul du résultat dilué par action en raison de leur effet anti-dilutif.

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités



États consolidés des variations des capitaux propres

	Nombre d'actions ordinaires	Capital-actions \$	Réserves \$	Montant cumulé des écarts de change \$	Déficit \$	Capitaux propres \$
(Non audités - en dollars canadiens)						
Solde au 30 juin 2021	157 930 059	140 067 376	3 880 555	88 173	(41 049 182)	102 986 922
Résultat net	—	—	—	—	(4 730 631)	(4 730 631)
Autres éléments du résultat global	—	—	—	(9 842)	105 421	95 579
Résultat global	—	—	—	(9 842)	(4 625 210)	(4 635 052)
Exercice d'options	124 000	305 622	(93 215)	—	—	212 407
Rémunération fondée sur des actions	—	—	171 941	—	—	171 941
Solde au 30 septembre 2021	158 054 059	140 372 998	3 959 281	78 331	(45 674 392)	98 736 218
Résultat net	—	—	—	—	(10 809 963)	(10 809 963)
Autres éléments du résultat global	—	—	—	(66 261)	464 223	397 962
Résultat global	—	—	—	(66 261)	(10 345 740)	(10 412 001)
Émission d'actions ordinaires (après les coûts de transaction de 2 004 968 \$)	6 522 000	27 996 232	—	—	—	27 996 232
Exercice d'options d'achat d'actions	647 466	985 042	(301 040)	—	—	684 002
Rémunération fondée sur des actions	—	—	526 944	—	—	526 944
Solde au 30 juin 2022	165 223 525	169 354 272	4 185 185	12 070	(56 020 132)	117 531 395
Résultat net	—	—	—	—	(5 924 072)	(5 924 072)
Autres éléments du résultat global	—	—	—	(162 801)	(44 244)	(207 045)
Résultat global	—	—	—	(162 801)	(5 968 316)	(6 131 117)
Exercice d'options d'achat d'actions	352 000	232 320	(73 920)	—	—	158 400
Rémunération fondée sur des actions	—	—	222 832	—	—	222 832
Solde au 30 septembre 2022	165 575 525	169 586 592	4 334 097	(150 731)	(61 988 448)	111 781 510

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

Tableaux consolidés des flux de trésorerie

Périodes de trois mois closes les 30 septembre

2022 2021

(Non audités - en dollars canadiens)	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Résultat net	(5 924 072)	(4 730 631)
Éléments hors trésorerie :		
Amortissement	1 960 696	1 601 707
Rémunération fondée sur des actions	222 832	171 941
Quote-part de la perte de la coentreprise	311 430	57 741
Intérêts sur obligations locatives	152 041	113 351
Intérêts théoriques sur dette à long terme	29 942	148 784
Autres charges financières	11 699	11 521
Impôts sur le résultat différés	(264 019)	(122 768)
Profit sur cession d'immobilisations corporelles	—	(322 081)
Écart entre les montants déboursés au titre des avantages du personnel et les charges de la période	968	14 077
Variation nette de la juste valeur des dérivés de couverture de change	2 566 218	447 790
Écart de change latent	(617 956)	(147 510)
Variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement d'exploitation :		
Créances et actifs sur contrat	(1 055 990)	(1 568 039)
Stocks	(579 405)	(374 551)
Charges payées d'avance et autres actifs	(3 469)	(946 243)
Fournisseurs et charges à payer	(1 235 130)	(2 847 104)
Subvention différée	—	341 429
Passifs sur contrat	293 492	1 197 673
	(4 130 723)	(6 952 913)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Exercice d'options d'achat d'actions	158 400	212 407
Variation des emprunts bancaires	1 200 000	1 000 000
Incitatif reçu pour les obligations locatives	—	1 253 921
Remboursement des obligations locatives	(788 881)	(678 405)
Remboursement de la dette à long terme	(484 207)	(2 475 949)
	85 312	(688 026)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
Variation de dépôts de location	—	(122 502)
Remboursement du solde du prix d'achat d'acquisition d'entreprises	—	(2 051 304)
Acquisitions d'immobilisations incorporelles	(1 694 900)	(209 797)
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(2 738 638)	(2 311 923)
Variation de dépôts sur équipement	—	(45 434)
Cession d'immobilisations corporelles	—	5 325 052
	(4 433 538)	584 092
Variation de la trésorerie et équivalents de trésorerie	(8 478 949)	(7 056 847)
Effet net des variations de taux de change sur la trésorerie	21 786	19 907
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période	51 232 068	50 524 583
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période	42 774 905	43 487 643
Intérêts sur emprunts bancaires, dette à long terme et obligations locatives payés	377 379	189 785
Acquisitions d'immobilisations corporelles incluses dans les fournisseurs et charges à payer	—	135 032
Crédit d'impôt à l'investissement comptabilisé en immobilisations corporelles et inclus dans les créances et actifs sur contrat	—	687 018
Montant inclus dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie se composait de certificats de placement garanti portant intérêt au taux de 3,81 % et ayant une durée de 90 jours	25 000 000	—

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

[Non audités – Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en dollars canadiens]

1. NATURE DES ACTIVITÉS

NanoXplore Inc., et ses filiales (collectivement, « NanoXplore » ou la « Société »), est une société de graphène, un manufacturier et un fournisseur de poudre de graphène à haut volume pour usage dans les marchés industriels et des transports. La Société fournit également des produits de composite et des produits de plastique enrichis de graphène standards et sur mesure à plusieurs clients dans les domaines du transport, de l'emballage et de l'électronique, ainsi que dans d'autres secteurs industriels. NanoXplore a été constituée par fusion en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions* par certificat de fusion daté du 21 septembre 2017 et son siège social est situé au 4500 boulevard Thimens, Montréal (Québec), Canada.

Le 15 juillet 2021, NanoXplore Inc. est passée de la Bourse de croissance TSX de Toronto à la Bourse de Toronto. Les titres de NanoXplore sont négociés sous le symbole « GRA » sur la TSX et également sur l'OTCQX sous le symbole « NNXPFF ».

Les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités de NanoXplore pour les périodes de trois mois closes les 30 septembre 2022 et 2021 ont été revus et approuvés et leur publication a été autorisée par le Conseil d'administration de la Société, le 14 novembre 2022.

Macroéconomie et problèmes de la chaîne d'approvisionnement

La pandémie de COVID-19 et ses effets collatéraux néfastes sur l'approvisionnement en matériaux et sur la disponibilité de la main-d'œuvre ont continué d'avoir un effet néfaste sur nos activités, nos résultats, nos flux de trésorerie et notre situation financière, ce qui est exacerbé par le récent conflit entre la Russie et l'Ukraine. Cependant, l'étendue de ces effets ne peut être quantifiée à ce stade. L'ampleur de ces effets dépendra de divers facteurs, notamment de la possibilité de fermetures futures, le potentiel de récession sur les marchés clés en raison de l'effet de la pandémie ou d'autres pandémies, ou d'autres facteurs économiques, et de l'impact qui en résultera sur les clients et les fournisseurs, telles que les augmentations inflationnistes des coûts des salaires, des matériaux, de l'énergie et d'autres coûts, et toute perturbation de la chaîne d'approvisionnement. Une détérioration importante de l'un ou l'autre de ces éléments pourrait avoir un effet défavorable important sur les activités et les résultats d'exploitation de la Société. La Société s'attend à pouvoir continuer à répondre à la pandémie de COVID-19 et aux problèmes de la chaîne d'approvisionnement de manière réfléchie, prudente et résolue en mettant l'accent sur la santé et la sécurité, la conservation de la trésorerie et le maintien de sa position de liquidité.

2. RÉSUMÉ DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Base de présentation

Les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités de la Société et de ses filiales pour les périodes de trois mois closes les 30 septembre 2022 et 2021 ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB ») et applicables à la préparation des états financiers intermédiaires y compris à IAS 34 *Information financière intermédiaire*.

Ces états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités sont présentés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle de la Société, sauf indication contraire. Chaque entité de la Société détermine sa propre monnaie fonctionnelle et les éléments présentés dans les états financiers de chacune de ces entités sont comptabilisés dans cette monnaie fonctionnelle.

Les jugements, estimations et hypothèses comptables importants utilisés dans ces états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités sont conformes à ceux présentés dans les états financiers consolidés annuels audités les plus récents pour l'exercice clos le 30 juin 2022.

Ces états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été préparés selon le principe de la continuité d'exploitation, au coût historique, à l'exception des actifs et passifs financiers classés comme actifs/passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net et évalués à la juste valeur. La direction est d'avis que la juste valeur des actifs et des passifs financiers comptabilisés dans les états financiers se rapproche de la valeur comptable.

Base de consolidation

Ces états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités regroupent les états financiers de la Société et de ses filiales. Les filiales utilisent des méthodes comptables similaires et la même période d'établissement des états financiers que la société mère. Tous les transactions, soldes et gains ou pertes latents résultant de transactions intragroupes ont été éliminés.

Normes, interprétations et modifications aux normes publiées adoptées ayant une incidence sur les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

Les mêmes méthodes comptables et méthodes de calcul sont utilisées dans les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités restent les mêmes par rapport aux états financiers consolidés annuels les plus récents. Les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités doivent être lus conjointement avec les états financiers consolidés annuels audités et les notes pour l'exercice clos le 30 juin 2022.

Les normes et les modifications aux normes existantes suivantes ont été publiées et leur adoption est obligatoire pour les périodes comptables futures.

Amendement à l'IAS 1 – Présentation des états financiers

Le 31 octobre 2022, l'IASB a publié des modifications à IAS 1 Présentation des états financiers afin d'améliorer les informations que les entreprises fournissent sur la dette à long terme assortie de clauses restrictives. Les amendements à IAS 1 précisent que les covenants à respecter après la date de clôture n'affectent pas le classement des dettes en courant ou non courant à la date de clôture. Au lieu de cela, les modifications obligent une société à divulguer des informations sur ces clauses restrictives dans les notes aux états financiers. Les modifications entrent en vigueur pour les périodes de déclaration annuelle ouvertes à compter du 1er janvier 2024, l'adoption anticipée étant autorisée.

3. REGROUPEMENT D'ENTREPRISES

Le 15 décembre 2021, la Société a acquis la totalité des actions émises et en circulation de Canuck pour une contrepartie totale de 9 158 408 \$. Le montant représente 9 300 000 \$, plus la trésorerie acquise, moins les dettes et un ajustement du fonds de roulement et une actualisation du solde du prix d'achat dû dans 24 mois. La transaction a été financée à même les liquidités disponibles de la Société. L'acquisition a été conclue afin d'étendre son offre de produits à valeur ajoutée en aval par des mélanges-maîtres et des formulations améliorées.

Canuck emploie près de 40 personnes et fournit des composés de plastiques recyclés durables et techniques destinés aux marchés du transport, du bâtiment et de la construction, de l'agriculture et de l'emballage. L'usine de fabrication de Canuck est située à Cambridge, en Ontario.

Le tableau suivant résume la juste valeur de la contrepartie totale à la date de la transaction :

	\$
Payé en trésorerie à la date de clôture	6 762 121
Ajustements postérieurs à la clôture	454 452
Solde du prix d'achat dû dans 12 mois	1 000 000
Solde du prix d'achat dû dans 24 mois (1 000 000 \$ actualisé à un taux de 3%)	941 835
Contrepartie totale	9 158 408

Cette transaction est considérée comme un regroupement d'entreprises et a été comptabilisée selon la méthode de l'acquisition selon la norme IFRS 3 *Regroupements d'entreprises*. Le coût total d'acquisition a été réparti entre les actifs acquis et les passifs repris en fonction de la juste valeur de la contrepartie totale à la date de clôture de la transaction.

	\$
Actifs nets identifiables acquis :	
Trésorerie	386 039
Créances et actifs sur contrat	5 209 753
Stocks	2 317 473
Charges payées d'avance et autres actifs	71 208
Actifs au titre de droits d'utilisation	1 550 072
Immobilisations corporelles	2 820 720
Immobilisations incorporelles	3 900 000
	16 255 265
Emprunts bancaires	(345 000)
Fournisseurs et charges à payer	(4 008 005)
Impôts sur le résultat à payer	(461 315)
Obligations locatives	(1 581 650)
Dette à long terme	(491 861)
Passif d'impôt différé	(1 668 535)
	(8 556 366)
Total des actifs nets identifiables acquis	7 698 899
Goodwill	1 459 509
Contrepartie versée ou à verser en trésorerie	9 158 408

Depuis le 15 décembre 2021, les actifs et les passifs de Canuck sont inclus aux états consolidés de la situation financière et les résultats d'exploitation sont inclus aux états consolidés du résultat net et du résultat global de la Société.

La Société a donné une sûreté générale et continue sur tous les actifs mobiliers, corporels et incorporels de Canuck afin de garantir le solde du prix d'achat à payer.

4. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET ACTIFS AU TITRE DE DROITS D'UTILISATION

a) Actifs au titre de droits d'utilisation

	Période de trois mois close le 30 septembre 2022 \$	Exercice clos le 30 juin 2022 \$
Solde au début	8 381 031	4 885 169
Acquisitions	—	3 252 623
Acquisitions dans le cadre d'un regroupement d'entreprises	—	1 550 072
Amortissement	(379 440)	(1 382 130)
Effet des écarts de change	143 138	75 297
Solde à la fin	8 144 729	8 381 031
Solde à la fin		
Coût	12 744 228	12 601 090
Amortissement accumulé	(4 599 499)	(4 220 059)
Valeur comptable nette	8 144 729	8 381 031

La plupart des actifs au titre de droits d'utilisation sont des terrains et bâtiments.

b) Immobilisations corporelles

	Terrain et bâtiment \$	Équipement de production \$	Améliorations locatives \$	Matériel de laboratoire, ordinateurs, mobiliers de bureau et matériel roulant \$	Total \$
Solde au 1^{er} juillet 2021	12 428 198	39 803 650	1 760 007	942 615	54 934 470
Acquisitions	570 420	2 479 978	586 185	220 408	3 856 991
Acquisitions dans le cadre d'un regroupement d'entreprises	—	2 774 000	6 660	40 060	2 820 720
Transfert aux améliorations locatives	(872 155)	—	872 155	—	—
Cessions	(2 358 015)	—	—	—	(2 358 015)
Amortissement	(406 040)	(3 749 771)	(379 601)	(697 222)	(5 232 634)
Effet des écarts de change	88 701	191 182	17 706	10 074	307 663
Solde au 30 juin 2022	9 451 109	41 499 039	2 863 112	515 935	54 329 195
Acquisitions	54 206	499 781	—	2 105 845	2 659 832
Amortissement	(94 613)	(1 076 832)	(99 730)	(64 871)	(1 336 046)
Effet des écarts de change	—	324 636	82 955	11 140	418 731
Solde au 30 septembre 2022	9 410 702	41 246 624	2 846 337	2 568 049	56 071 712
Au 30 juin 2022					
Coût	10 560 847	51 088 621	3 535 883	1 930 081	67 115 432
Amortissement accumulé	(1 109 738)	(9 589 582)	(672 771)	(1 414 146)	(12 786 237)
Valeur comptable nette	9 451 109	41 499 039	2 863 112	515 935	54 329 195
Au 30 septembre 2022					
Coût	10 615 053	51 815 647	3 593 952	4 043 724	70 068 376
Amortissement accumulé	(1 204 351)	(10 569 023)	(747 615)	(1 475 675)	(13 996 664)
Valeur comptable nette	9 410 702	41 246 624	2 846 337	2 568 049	56 071 712

La plupart des immobilisations corporelles sont données en garantie des facilités de crédit (Note 6).

Les acquisitions d'équipements de production visés par des contrats de location au cours de la période de trois mois close le 30 septembre 2022 se sont élevées à néant \$ [Pour l'exercice clos le 30 juin 2022 – 254 605 \$]. Les actifs loués sont donnés en garantie de l'obligation locative connexe.

Au 30 septembre 2022, des montants respectifs de 556 729 \$ et 503 884 \$ étaient comptabilisés au titre de bâtiments et d'équipements de production qui n'étaient pas encore utilisables et qui n'avaient pas commencé à être amortis [Au 30 juin 2022 – 606 907 \$ et 749 182 \$ de bâtiments et d'équipements de production respectivement].

Le 24 août 2022, la Société a acheté une partie importante des actifs de XG Sciences Inc. (« XG ») pour un montant de 3 894 900 \$ [3 000 000 \$ US] dans le cadre d'une vente réalisée par le créancier garanti principal de XG conformément à l'article 9 de l'adoption par le Michigan du « Uniform Commercial Code ». La Société et le créancier principal ont conclu un accord d'achat d'actifs en vertu duquel la Société acquiert, entre autres, la plate-forme de fraisage mécanique de XG, le laboratoire de recherche et développement et tous les brevets et marques déposées délivrés et en attente. Pour comptabiliser la transaction, la Société a estimé la valeur des actifs acquis et a comptabilisé cette valeur dans les stocks, les immobilisations corporelles et les immobilisations incorporelles sur la base de cette estimation.

5. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Au 30 septembre 2022			Au 30 juin 202		
	Relation client	Brevets, licences et logiciels	Total	Relation client	Brevets, licences et logiciels	Total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Solde au début	6 408 108	848 232	7 256 340	3 166 170	188 276	3 354 446
Acquisitions [Note 4b]	–	1 694 900	1 694 900	–	761 072	761 072
Acquisitions dans le cadre d'un regroupement d'entreprises	–	–	–	3 900 000	–	3 900 000
Amortissement	(207 623)	(37 587)	(245 210)	(659 449)	(101 849)	(761 298)
Effet des écarts de change	8 465	–	8 465	1 387	733	2 120
Solde à la fin	6 208 950	2 505 545	8 714 495	6 408 108	848 232	7 256 340
Solde à la fin						
Coût	8 581 360	2 826 217	11 407 577	8 572 895	1 131 317	9 704 212
Amortissement accumulé	(2 372 410)	(320 672)	(2 693 082)	(2 164 787)	(283 085)	(2 447 872)
Valeur comptable nette	6 208 950	2 505 545	8 714 495	6 408 108	848 232	7 256 340

6. FACILITÉS DE CRÉDIT

	Échéance	Taux d'intérêt effectif %	Au 30 septembre 2022 \$	Au 30 juin 2021 \$
Emprunts bancaires, taux fixe et variable				
– Montant autorisé de 12 201 399 \$	2022 à 2023	3,8 % à 7,1 %	5 897 480	4 648 900
Obligations locatives	2022 à 2031	2,1 % à 10,0 %	14 941 816	15 232 915
Dettes à long terme, taux fixe et variable	2023 à 2030	5,0 % à 6,2 %	9 025 338	9 450 814
			29 864 634	29 332 629
Moins : portion courante des emprunts bancaires			5 897 480	4 648 900
Moins : portion courante des obligations locatives			2 535 309	2 490 911
Moins : portion courante de la dette à long terme			4 661 733	3 168 932
			16 770 112	19 023 886

En vertu de ces accords, la Société a accepté de respecter certaines conditions et certains ratios financiers. Au 30 septembre 2022, l'ensemble des conditions et ratios financiers étaient respectés. Plusieurs hypothèques mobilières sur des actifs précis de la Société et de ses filiales et sur l'universalité des immobilisations corporelles et incorporelles actuelles et futures de la Société ont été données en garantie de ces dettes à long terme et facilités de crédit.

7. TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Martinrea International Inc. (« Martinrea ») est un actionnaire de la Société ayant une influence notable. Des filiales de Martinrea ont acheté des produits enrichis de graphène et des produits de fabrication d'outillages de la Société au cours de la période de trois mois close le 30 septembre 2022 pour un montant de 212 673 \$ [2021 – 383 345 \$]. Au 30 septembre 2022, un montant de 629 792 \$ dû par Martinrea est inclus dans les créances et actifs sur contrat [Au 30 juin 2022 – 628 008 \$].

Au cours de la période de trois mois close le 30 septembre 2022, la Société a rendu des services à sa coentreprise VoltaXplore Inc. pour un montant de 24 767 \$ [2021 – 1 252 \$]. Au 30 septembre 2022, un montant de 65 911 \$ dû par VoltaXplore Inc. est inclus dans les créances et actifs sur contrat [Au 30 juin 2022 – 37 435 \$].

8. INFORMATION SECTORIELLE

Le Décideur en chef de l'Exploitation de la Société analyse les informations de la Société dans son ensemble sur une base consolidée uniquement et, à ce titre, la Société a déterminé qu'elle n'a qu'un seul secteur opérationnel.

9. ENGAGEMENTS

La Société s'est engagée à acheter des matières premières à certains fournisseurs dans un délai de deux ans.

Au 30 septembre 2022, la Société détenait des contrats de change à terme sur devises dérivés pour vendre un minimum de 26,6 millions de dollars américains et un maximum de 38,9 millions de dollars américains, selon le taux de change de ces contrats dérivés. Les taux varient de 1,1804 à 1,3720. Les contrats sont en vigueur jusqu'en septembre 2024. Au 30 septembre 2022, la valeur comptable des contrats de change à terme sur devises dérivés de 2 903 213 \$ était incluse dans les Fournisseurs et charges à payer [Au 30 juin 2022 – 336 995 \$ inclus dans les Fournisseurs et charges à payer].

La Société et Martinrea se sont engagées à fournir chacune jusqu'à 6 000 000 \$ supplémentaires en financement de développement dans VoltaXplore, en cas de besoin. De ce montant, 1 000 000 \$ a déjà été investi au cours de l'exercice clos le 30 juin 2022.