

États consolidés du résultat global

(non audité)

(en millions de dollars)	Trimestres clos les 30 septembre		Périodes de neuf mois closes les 30 septembre	
	2022	2021	2022	2021
Produits des activités ordinaires et autres produits				
Produits d'exploitation, déduction faite des redevances (note 3)	14 944	10 145	44 416	27 983
Autres produits (pertes) (note 4)	113	68	196	(41)
	15 057	10 213	44 612	27 942
Charges				
Achats de pétrole brut et de produits	6 089	3 891	16 125	9 721
Charges d'exploitation, frais de vente et frais généraux	3 075	2 768	9 251	8 388
Frais de transport et de distribution	467	368	1 228	1 099
Charge d'amortissement et d'épuisement et pertes de valeur (note 10)	4 852	1 218	7 321	4 220
Prospection	6	11	51	31
Perte (profit) à la cession d'actifs (note 10)	65	(9)	53	(25)
Charges financières (note 6)	982	652	1 805	992
	15 536	8 899	35 834	24 426
(Perte) bénéfice avant impôt	(479)	1 314	8 778	3 516
Charge (recouvrement) d'impôt sur le résultat				
Exigible	952	386	3 380	898
Différé	(822)	51	(938)	52
	130	437	2 442	950
(Perte nette) bénéfice net	(609)	877	6 336	2 566
Autres éléments du résultat global				
Éléments susceptibles d'être reclassés ultérieurement en résultat net :				
Ajustement au titre des écarts de conversion	286	61	216	(35)
Éléments qui ne seront pas reclassés en résultat net :				
(Perte actuarielle) gain actuariel des régimes de retraite du personnel, déduction faite de l'impôt (note 12)	(63)	152	835	810
Autres éléments du résultat global	223	213	1 051	775
Total du résultat global	(386)	1 090	7 387	3 341
Par action ordinaire (en dollars) (note 7)				
(Perte nette) bénéfice net – de base	(0,45)	0,59	4,52	1,71
(Perte nette) bénéfice net – dilué	(0,45)	0,59	4,51	1,71
Dividendes en trésorerie	0,47	0,21	1,36	0,63

Se reporter aux notes annexes.

États consolidés de la situation financière

(non audité)

(en millions de dollars)	30 septembre 2022	31 décembre 2021
Actif		
Actif courant		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 659	2 205
Créances	7 673	4 534
Stocks	5 157	4 110
Impôt sur le résultat à recevoir	205	128
Actifs détenus en vue de la vente (note 13)	1 083	—
Total de l'actif courant	18 777	10 977
Immobilisations corporelles, montant net	58 825	65 546
Prospection et évaluation	2 253	2 226
Autres actifs	1 548	1 307
Goodwill et autres immobilisations incorporelles	3 519	3 523
Impôt sur le résultat différé	82	160
Total de l'actif	85 004	83 739
Passif et capitaux propres		
Passif courant		
Dette à court terme	2 837	1 284
Tranche courante de la dette à long terme (note 6)	—	231
Tranche courante des obligations locatives à long terme	305	310
Dettes fournisseurs et charges à payer	9 246	6 503
Tranche courante des provisions	487	779
Impôt à payer	1 267	1 292
Passifs associés aux actifs détenus en vue de la vente (note 13)	761	—
Total du passif courant	14 903	10 399
Dette à long terme (note 6)	13 496	13 989
Obligations locatives à long terme	2 605	2 540
Autres passifs à long terme (note 12)	1 304	2 180
Provisions (note 11)	6 232	8 776
Impôt sur le résultat différé	8 297	9 241
Capitaux propres	38 167	36 614
Total du passif et des capitaux propres	85 004	83 739

Se reporter aux notes annexes.

Tableaux consolidés des flux de trésorerie

(non audité)

(en millions de dollars)	Trimestres clos les 30 septembre		Périodes de neuf mois closes les 30 septembre	
	2022	2021	2022	2021
Activités d'exploitation				
(Perte nette) bénéfice net	(609)	877	6 336	2 566
Ajustements au titre des éléments suivants :				
Charge d'amortissement et d'épuisement et pertes de valeur	4 852	1 218	7 321	4 220
(Recouvrement) charge d'impôt différé	(822)	51	(938)	52
Charge de désactualisation (note 6)	81	76	235	227
(Perte) profit de change latent sur la dette libellée en dollars américains (note 6)	723	282	929	(88)
Variation de la juste valeur des instruments financiers et des stocks de négociation	196	52	(11)	(63)
Perte (profit) à la cession d'actifs (note 10)	65	(9)	53	(25)
Perte à l'extinction d'une dette à long terme (note 6)	—	80	—	80
Rémunération fondée sur des actions	(29)	1	161	80
Règlement de passifs liés au démantèlement et à la remise en état	(64)	(74)	(235)	(187)
Autres	80	87	61	251
(Augmentation) diminution du fonds de roulement hors trésorerie	(24)	2 077	(2 156)	2 036
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation	4 449	4 718	11 756	9 149
Activités d'investissement				
Dépenses en immobilisations et frais de prospection	(1 379)	(1 221)	(3 685)	(3 371)
Dépenses en immobilisations liées aux actifs détenus en vue de la vente	(38)	—	(93)	—
Produit de la cession d'actifs (note 10)	297	8	315	18
Autres placements et acquisitions (note 10)	(17)	27	7	11
Diminution (augmentation) du fonds de roulement hors trésorerie	151	(2)	217	185
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	(986)	(1 188)	(3 239)	(3 157)
Activités de financement				
Augmentation (diminution) nette de la dette à court terme	1 167	(1 155)	1 436	(2 061)
Remboursement de la dette à long terme (note 6)	—	(1 030)	(1 539)	(2 080)
Émission de titres d'emprunt à long terme	—	—	—	1 423
Palements au titre des obligations locatives	(79)	(69)	(246)	(237)
Émission d'actions ordinaires aux termes des régimes d'options sur actions	12	—	462	3
Rachat d'actions ordinaires (note 8)	(1 030)	(704)	(4 410)	(1 665)
Distributions liées à la participation ne donnant pas le contrôle	(3)	(2)	(7)	(7)
Dividendes versés sur les actions ordinaires	(638)	(309)	(1 896)	(943)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(571)	(3 269)	(6 200)	(5 567)
Augmentation de la trésorerie et équivalents de trésorerie	2 892	261	2 317	425
Incidence du change sur la trésorerie et équivalents de trésorerie	97	13	137	(1)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	1 670	2 035	2 205	1 885
Trésorerie et équivalents à la clôture de la période	4 659	2 309	4 659	2 309
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie				
Intérêts payés	155	143	625	635
Impôt sur le résultat payé (reçu)	1 450	(523)	3 212	(605)

Se reporter aux notes annexes.

États consolidés des variations des capitaux propres

(non audité)

(en millions de dollars)	Capital actions	Surplus d'apport	Cumul des autres éléments du résultat global	Résultats non distribués	Total	Nombre d'actions ordinaires (en milliers)
Au 31 décembre 2020	25 144	591	877	9 145	35 757	1 525 151
Bénéfice net	—	—	—	2 566	2 566	—
Ajustement au titre des écarts de conversion	—	—	(35)	—	(35)	—
Gain actuariel des régimes de retraite du personnel, déduction faite de l'impôt de 255 \$	—	—	—	810	810	—
Total du résultat global	—	—	(35)	3 376	3 341	—
Émissions aux termes des régimes d'options sur actions	3	—	—	—	3	100
Rachat d'actions ordinaires aux fins d'annulation (note 8)	(1 039)	—	—	(626)	(1 665)	(63 101)
Variation du passif au titre des engagements d'achat d'actions	(132)	—	—	(78)	(210)	—
Rémunération fondée sur des actions	—	17	—	—	17	—
Dividendes versés sur les actions ordinaires	—	—	—	(943)	(943)	—
Au 30 septembre 2021	23 976	608	842	10 874	36 300	1 462 150
Au 31 décembre 2021	23 650	612	814	11 538	36 614	1 441 251
Bénéfice net	—	—	—	6 336	6 336	—
Ajustement au titre des écarts de conversion	—	—	216	—	216	—
Gain actuariel des régimes de retraite du personnel, déduction faite de l'impôt de 263 \$ (note 12)	—	—	—	835	835	—
Total du résultat global	—	—	216	7 171	7 387	—
Émissions aux termes des régimes d'options sur actions	530	(62)	—	—	468	12 200
Actions ordinaires ayant fait l'objet d'une renonciation	—	—	—	—	—	(30)
Rachat d'actions ordinaires aux fins d'annulation (note 8)	(1 668)	—	—	(2 742)	(4 410)	(100 215)
Variation du passif au titre des engagements d'achat d'actions (note 8)	15	—	—	(25)	(10)	—
Rémunération fondée sur des actions	—	14	—	—	14	—
Dividendes versés sur les actions ordinaires	—	—	—	(1 896)	(1 896)	—
Au 30 septembre 2022	22 527	564	1 030	14 046	38 167	1 353 206

Se reporter aux notes annexes.

1. Entité présentant l'information financière et description des activités

Suncor Énergie Inc. (« Suncor » ou la « Société ») est une société d'énergie intégrée dont le siège social se trouve à Calgary (Alberta). Les activités de Suncor sont reliées à la mise en valeur, à la production et la valorisation des sables pétrolifères, à la production pétrolière et gazière extracôtière, au raffinage du pétrole au Canada et aux États-Unis, et à son réseau de distribution des ventes au détail et en gros Petro-Canada (comprenant la Transcanadienne électrique^{MC}, un réseau pancanadien de bornes de recharge rapide de véhicules électriques). Suncor met en valeur des ressources pétrolières tout en favorisant la transition vers un avenir à faibles émissions grâce à des investissements dans l'électricité, les carburants renouvelables et l'hydrogène. Suncor exerce également des activités liées à l'énergie renouvelable et des activités de négociation de l'énergie axées principalement sur la commercialisation et la négociation de pétrole brut, de gaz naturel, de sous-produits, de produits raffinés et d'électricité. Suncor a été reconnue pour ses performances et la transparence de ses rapports dans l'indice de durabilité Dow Jones, la série d'indices FTSE4Good et par le CDP. Suncor fait également partie de l'indice boursier Global Compact 100 des Nations Unies. Les actions ordinaires de Suncor sont cotées à la Bourse de Toronto (la « TSX ») et à la Bourse de New York (la « NYSE ») sous le symbole SU.

L'adresse du siège social de la Société est la suivante : 150 – 6th Avenue S.W., Calgary (Alberta) Canada T2P 3E3.

2. Base d'établissement

a) Déclaration de conformité

Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière, plus précisément la Norme comptable internationale 34, *Information financière intermédiaire* publiée par l'International Accounting Standards Board. Il s'agit d'états financiers résumés qui ne contiennent donc pas toute l'information exigée pour des états financiers annuels et qui doivent être lus en parallèle avec les états financiers consolidés audités de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

b) Base d'évaluation

Les états financiers consolidés ont été préparés selon la méthode du coût historique, à l'exception de ce qui est mentionné dans les méthodes comptables présentées dans les états financiers consolidés audités de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

c) Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Les présents états financiers consolidés sont présentés en dollars canadiens, monnaie fonctionnelle de la Société.

d) Recours à des estimations, à des hypothèses et à des jugements

Pour préparer en temps opportun les états financiers, la direction doit faire des estimations, élaborer des hypothèses et formuler des jugements. Par conséquent, les résultats réels peuvent différer des montants estimatifs lorsque des événements prévus se concrétisent. Les estimations et jugements importants utilisés dans la préparation des états financiers sont mentionnés dans les états financiers consolidés audités de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

e) Impôt sur le résultat

La Société comptabilise l'incidence des changements de taux d'impôt dans le résultat de la période au cours de laquelle les taux révisés applicables sont adoptés ou quasi adoptés.

3. Information sectorielle

Les secteurs opérationnels de la Société sont présentés en fonction de la nature de leurs produits et de leurs services et de la responsabilité de la direction.

Les ventes intersectorielles de pétrole brut et de gaz naturel sont comptabilisées aux valeurs de marché et portées, pour la présentation de l'information sectorielle, dans les produits des activités ordinaires du secteur faisant le transfert et dans les charges du secteur recevant le transfert. Ces montants sont éliminés à la consolidation. À compter du premier trimestre de 2022, afin de refléter la façon dont la Société évalue la performance des secteurs, elle a révisé sa présentation de ceux-ci pour tenir compte des résultats sectoriels avant la charge d'impôt sur le résultat et elle présente l'impôt de manière consolidée. Ce changement n'a aucune incidence sur le bénéfice net consolidé et les périodes comparatives ont été retraitées pour refléter ce changement.

Trimestres clos les 30 septembre (en millions de dollars)	Sables pétrolifères 2022	2021	Exploration et production 2022	2021	Raffinage et commercialisation 2022	2021	Siège social et éliminations 2022	2021	Total 2022	2021
Produits des activités ordinaires et autres produits										
Produits bruts	5 251	3 705	1 012	744	9 597	6 304	9	5	15 869	10 758
Produits intersectoriels	2 284	1 272	—	—	18	37	(2 302)	(1 309)	—	—
Moins les redevances	(829)	(504)	(96)	(109)	—	—	—	—	(925)	(613)
Produits d'exploitation, déduction faite des redevances	6 706	4 473	916	635	9 615	6 341	(2 293)	(1 304)	14 944	10 145
Autres produits (pertes)	70	76	88	4	(46)	(9)	1	(3)	113	68
	6 776	4 549	1 044	639	9 569	6 332	(2 292)	(1 307)	15 057	10 213
Charges										
Achats de pétrole brut et de produits	778	442	—	—	7 879	4 710	(2 568)	(1 261)	6 089	3 891
Charges d'exploitation, frais de vente et frais généraux	2 278	2 004	118	101	596	502	83	161	3 075	2 768
Frais de transport et de distribution	338	277	19	23	120	79	(10)	(11)	467	368
Charge d'amortissement et d'épuisement et pertes de valeur	4 463	1 098	141	(98)	207	193	41	25	4 852	1 218
Prospection	2	2	4	9	—	—	—	—	6	11
Perte (profit) à la cession d'actifs	(1)	—	65	—	1	(10)	—	1	65	(9)
Charges financières	111	97	20	14	13	10	838	531	982	652
	7 969	3 920	367	49	8 816	5 484	(1 616)	(554)	15 536	8 899
(Perte) bénéfice avant impôt	(1 193)	629	637	590	753	848	(676)	(753)	(479)	1 314
Charge (recouvrement) d'impôt sur le résultat										
Exigible	—	—	—	—	—	—	—	—	952	386
Différé	—	—	—	—	—	—	—	—	(822)	51
	—	—	—	—	—	—	—	—	130	437
(Perte nette) bénéfice net	—	—	—	—	—	—	—	—	(609)	877
Dépenses en immobilisations et frais de prospection ¹⁾	1 048	935	132	64	165	142	34	80	1 379	1 221

1) Exclut les dépenses en immobilisations liées aux actifs détenus en vue de la vente de 38 M\$ pour le trimestre clos le 30 septembre 2022.

Périodes de neuf mois closes les 30 septembre (en millions de dollars)	Sables pétrolifères 2022	2021	Exploration et production 2022	2021	Raffinage et commercialisation 2022	2021	Siège social et éliminations 2022	2021	Total 2022	2021
Produits des activités ordinaires et autres produits										
Produits bruts ¹⁾	17 261	10 766	3 246	2 240	27 614	16 210	32	20	48 153	29 236
Produits intersectoriels ¹⁾	6 506	3 198	—	—	95	82	(6 601)	(3 280)	—	—
Moins les redevances	(3 301)	(882)	(436)	(371)	—	—	—	—	(3 737)	(1 253)
Produits d'exploitation, déduction faite des redevances	20 466	13 082	2 810	1 869	27 709	16 292	(6 569)	(3 260)	44 416	27 983
Autres (pertes) produits	93	(5)	168	14	(121)	(48)	56	(2)	196	(41)
	20 559	13 077	2 978	1 883	27 588	16 244	(6 513)	(3 262)	44 612	27 942
Charges										
Achats de pétrole brut et de produits ¹⁾	1 792	1 037	—	—	20 746	11 697	(6 413)	(3 013)	16 125	9 721
Charges d'exploitation, frais de vente et frais généraux	6 659	5 922	357	333	1 747	1 453	488	680	9 251	8 388
Frais de transport et de distribution	918	833	67	95	270	202	(27)	(31)	1 228	1 099
Charge d'amortissement et d'épuisement et pertes de valeur	6 847	3 348	(235)	195	618	610	91	67	7 321	4 220
Prospection	35	7	16	24	—	—	—	—	51	31
(Profit) perte à la cession d'actifs	(2)	—	65	—	(10)	(18)	—	(7)	53	(25)
Charges financières	302	274	65	48	40	32	1 398	638	1 805	992
	16 551	11 421	335	695	23 411	13 976	(4 463)	(1 666)	35 834	24 426
Bénéfice (perte) avant impôt	4 008	1 656	2 643	1 188	4 177	2 268	(2 050)	(1 596)	8 778	3 516
Charge (recouvrement) d'impôt sur le résultat										
Exigible	—	—	—	—	—	—	—	—	3 380	898
Différé	—	—	—	—	—	—	—	—	(938)	52
	—	—	—	—	—	—	—	—	2 442	950
Bénéfice net	—	—	—	—	—	—	—	—	6 336	2 566
Dépenses en immobilisations et frais de prospection ²⁾	2 621	2 308	330	197	558	637	176	229	3 685	3 371

1) La Société a revu certains produits bruts et certains achats de pétrole brut et de produits pour les rendre conformes à la présentation adoptée pour la période à l'étude. Pour la période de neuf mois close le 30 septembre 2022, les produits bruts et les achats de pétrole brut et de produits ont diminué de 150 M\$, sans incidence sur le résultat net.

2) Exclut les dépenses en immobilisations liées aux actifs détenus en vue de la vente de 93 M\$ pour la période de neuf mois close le 30 septembre 2022.

Ventilation des produits des activités ordinaires tirés de contrats conclus avec des clients et des produits intersectoriels

La Société tire des produits des activités ordinaires principalement du transfert de biens, à un moment précis, pour les principales catégories de marchandises, les sources de produits des activités ordinaires et les régions géographiques suivantes :

Trimestres clos les 30 septembre (en millions de dollars)	2022			2021		
	Amérique du Nord	International	Total	Amérique du Nord	International	Total
Sables pétrolifères						
Pétrole brut synthétique et diesel	4 993	—	4 993	3 354	—	3 354
Bitume	2 542	—	2 542	1 623	—	1 623
	7 535	—	7 535	4 977	—	4 977
Exploration et production						
Pétrole brut et liquides de gaz naturel	726	272	998	427	314	741
Gaz naturel	—	14	14	—	3	3
	726	286	1 012	427	317	744
Raffinage et commercialisation						
Essence	3 998	—	3 998	2 901	—	2 901
Distillat	4 677	—	4 677	2 559	—	2 559
Autres	940	—	940	881	—	881
	9 615	—	9 615	6 341	—	6 341
Siège social et éliminations						
	(2 293)	—	(2 293)	(1 304)	—	(1 304)
Total des produits des activités ordinaires tirés de contrats conclus avec des clients	15 583	286	15 869	10 441	317	10 758

Périodes de neuf mois closes les 30 septembre (en millions de dollars)	2022			2021		
	Amérique du Nord	International	Total	Amérique du Nord	International	Total
Sables pétrolifères						
Pétrole brut synthétique et diesel ¹⁾	17 222	—	17 222	9 995	—	9 995
Bitume	6 545	—	6 545	3 969	—	3 969
	23 767	—	23 767	13 964	—	13 964
Exploration et production						
Pétrole brut et liquides de gaz naturel	2 065	1 151	3 216	1 331	903	2 234
Gaz naturel	—	30	30	—	6	6
	2 065	1 181	3 246	1 331	909	2 240
Raffinage et commercialisation						
Essence	11 173	—	11 173	7 212	—	7 212
Distillat	13 650	—	13 650	6 876	—	6 876
Autres	2 886	—	2 886	2 204	—	2 204
	27 709	—	27 709	16 292	—	16 292
Siège social et éliminations ¹⁾						
	(6 569)	—	(6 569)	(3 260)	—	(3 260)
Total des produits des activités ordinaires tirés de contrats conclus avec des clients	46 972	1 181	48 153	28 327	909	29 236

1) La Société a revu certains produits bruts et certains achats de pétrole brut et de produits pour les rendre conformes à la présentation adoptée pour la période à l'étude. Pour la période de neuf mois close le 30 septembre 2022, les produits bruts et les achats de pétrole brut et de produits ont diminué de 150 M\$, sans incidence sur le résultat net.

4. Autres produits (pertes)

Les autres produits (pertes) se composent de ce qui suit :

(en millions de dollars)	Trimestres clos les 30 septembre 2022	2021	Périodes de neuf mois closes les 30 septembre 2022	2021
Activités de négociation de l'énergie et de gestion des risques	(40)	19	(95)	(143)
Produit financier et produits d'intérêts	8	11	72	57
Produit d'assurance ¹⁾	157	38	157	38
Autres ²⁾	(12)	—	62	7
	113	68	196	(41)

1) Le trimestre et la période de neuf mois clos le 30 septembre 2022 comprennent un produit d'assurance de 147 M\$ lié aux actifs de la Société en Libye, dans le secteur Exploration et production, et un produit d'assurance de 10 M\$ lié aux installations d'extraction secondaire de l'usine de base du secteur des Sables pétrolifères, dans le secteur Sables pétrolifères.

2) La période de neuf mois close le 30 septembre 2022 comprend une contrepartie éventuelle de 50 M\$ US liée à la vente de la participation directe de la Société de 26,69 % dans le projet de mise en valeur de la zone Golden Eagle au cours du quatrième trimestre de 2021, dans le secteur Exploration et production; et un profit latent sur un placement en titres de capitaux propres, dans le secteur Siège social.

5. Rémunération fondée sur des actions

Le tableau ci-dessous résume le montant de la charge de rémunération fondée sur des actions comptabilisé pour tous les régimes au poste « Charges d'exploitation, frais de vente et frais généraux ».

(en millions de dollars)	Trimestres clos les 30 septembre 2022	2021	Périodes de neuf mois closes les 30 septembre 2022	2021
Régimes dont les paiements sont réglés en actions	3	4	14	17
Régimes dont les paiements sont réglés en trésorerie	(31)	(2)	304	180
	(28)	2	318	197

6. Charges financières

(en millions de dollars)	Trimestre clos les 30 septembre 2022	2021	Périodes de neuf mois closes les 30 septembre 2022	2021
Intérêts sur la dette	212	213	628	639
Intérêts sur les obligations locatives	40	40	124	122
Intérêts incorporés à l'actif	(43)	(38)	(124)	(106)
Charges d'intérêts	209	215	628	655
Intérêts sur le passif au titre du partenariat	12	13	38	39
Intérêts liés aux prestations de retraite et aux avantages complémentaires de retraite	11	15	31	44
Charge de désactualisation	81	76	235	227
Perte (profit) de change sur la dette libellée en dollars américains	723	282	929	(88)
Écarts de change liés aux activités d'exploitation et autres	(54)	(29)	(56)	35
Perte à l'extinction d'une dette à long terme	—	80	—	80
	982	652	1 805	992

Après le troisième trimestre de 2022, la Société a lancé une offre de rachat de titres d'emprunt et, en conséquence, divers billets d'un montant d'environ 3,6 G\$ ont été remboursés le 7 octobre 2022.

Au deuxième trimestre de 2022, la Société a réalisé le rachat anticipé, à la valeur nominale, de ses billets à 2,80 % en circulation d'une valeur de 450 M\$ US et de ses billets à 3,10 % en circulation d'une valeur de 550 M\$ US qui devaient initialement arriver à échéance en 2023 et en 2025. La Société a aussi réalisé le rachat partiel, à la valeur nominale, d'une tranche de 10,2 M\$ US de ses billets à 6,00 % en circulation d'une valeur de 152 M\$ US arrivant à échéance en 2042.

Au premier trimestre de 2022, la Société a réalisé un rachat anticipé de ses billets à 4,50 % en circulation d'une valeur de 182 M\$ US qui devaient initialement arriver à échéance au deuxième trimestre de 2022.

Au cours du troisième trimestre de 2021, la Société a réalisé un rachat anticipé de ses billets non garantis de premier rang d'un montant de 750 M\$ US (valeur comptable de 951 M\$) assortis d'un taux d'intérêt de 3,60 % dont l'échéance initiale était établie au 1^{er} décembre 2024 pour un montant de 822 M\$ US (1 G\$), y compris des intérêts courus de 9 M\$ US (11 M\$), ce qui a donné lieu à une perte à l'extinction de 80 M\$ (60 M\$ après impôt).

7. Résultat par action ordinaire

(en millions de dollars)	Trimestres clos les 30 septembre		Périodes de neuf mois closes les 30 septembre	
	2022	2021	2022	2021
(Perte nette) bénéfice net	(609)	877	6 336	2 566
(en millions d'actions ordinaires)				
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires	1 364	1 477	1 401	1 501
Titres dilutifs :				
Effet des options sur actions	2	—	3	—
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires – après dilution	1 366	1 477	1 404	1 501
(en dollars par action ordinaire)				
(Perte) bénéfice de base par action	(0,45)	0,59	4,52	1,71
(Perte) bénéfice dilué(e) par action	(0,45)	0,59	4,51	1,71

8. Offre publique de rachat dans le cours normal des activités

Au cours du premier trimestre de 2022, la Bourse de Toronto (« TSX ») a accepté un avis déposé par Suncor en vue de renouveler son offre publique de rachat dans le cours normal des activités (l'« offre publique de rachat ») afin de racheter des actions ordinaires de la Société par l'intermédiaire de la TSX, de la Bourse de New York ou d'autres systèmes de négociation. L'avis prévoyait qu'entre le 8 février 2022 et le 7 février 2023, Suncor pourrait racheter, aux fins d'annulation, au plus 71 650 000 de ses actions ordinaires, soit environ 5 % de ses actions ordinaires émises et en circulation à la date des présentes.

Au cours du deuxième trimestre de 2022, Suncor a reçu l'approbation de la TSX lui permettant de modifier son offre publique de rachat en vigueur à compter de la fermeture des marchés le 11 mai 2022 pour augmenter le nombre maximal d'actions ordinaires pouvant être rachetées au cours de la période commençant le 8 février 2022 et se terminant le 7 février 2023 de 71 650 000 actions, soit environ 5 % des actions ordinaires émises et en circulation de Suncor au 31 janvier 2022, à 143 500 000 actions ordinaires, soit environ 10 % du flottant de Suncor au 31 janvier 2022. Aucune autre modalité de l'offre publique de rachat n'a été modifiée.

Au cours du trimestre clos le 30 septembre 2022, la Société a racheté 25,0 millions d'actions ordinaires aux termes de la nouvelle offre publique de rachat de 2022 au prix moyen de 41,20 \$ l'action, pour un coût de rachat total de 1,0 G\$. Au cours de la période de neuf mois close le 30 septembre 2022, la Société a racheté 7,1 millions d'actions ordinaires aux termes de la précédente offre publique de rachat de 2021 et 93,1 millions d'actions ordinaires aux termes de la nouvelle offre publique de rachat de 2022 au prix moyen de 44,00 \$ l'action, pour un coût de rachat total de 4,4 G\$.

Le tableau suivant présente les rachats d'actions au cours de la période :

(en millions de dollars, sauf indication contraire)	2022	Trimestres clos les 30 septembre 2021	2022	Périodes de neuf mois closes les 30 septembre 2021
Rachats d'actions (en milliers d'actions ordinaires)				
Actions rachetées	25 003	28 112	100 215	63 101
Montants imputés aux postes suivants :				
Capital-actions	419	463	1 668	1 039
Résultats non distribués	611	241	2 742	626
Coût des rachats d'actions	1 030	704	4 410	1 665

Dans le cadre d'une convention de rachat automatique conclue avec un courtier indépendant, la Société a comptabilisé le passif suivant pour les rachats d'actions qui pourraient avoir lieu au cours de la période d'interdiction de négociation de titres à l'interne.

(en millions de dollars)	30 septembre 2022	31 décembre 2021
Montants imputés aux postes suivants :		
Capital-actions	105	120
Résultats non distribués	135	110
Passif au titre des engagements d'achat d'actions	240	230

9. Instruments financiers

Instruments financiers dérivés

a) Instruments financiers dérivés non désignés

Dans le cadre de son programme global de gestion des risques, la Société a recours à des instruments financiers dérivés, tels que des contrats physiques ou financiers, à des fins de gestion de l'exposition aux fluctuations des taux d'intérêt, des prix des marchandises et des taux de change.

Les variations de la juste valeur des instruments dérivés non désignés sont les suivantes :

(en millions de dollars)	Total
Juste valeur des contrats en cours au 31 décembre 2021	(98)
Règlements en trésorerie – montant versé au cours de l'exercice	154
Variations de la juste valeur comptabilisées en résultat net pour l'exercice	(101)
Juste valeur des contrats en cours au 30 septembre 2022	(45)

b) Hiérarchie des justes valeurs

Pour estimer la juste valeur des dérivés, la Société se fonde sur les cours du marché, lorsqu'ils sont disponibles, ou sur des modèles de tiers ou des méthodes d'évaluation qui reposent sur des données de marché observables. Outre les données de marché, la Société tient compte d'informations se rapportant à la transaction, que les intervenants du marché utiliseraient pour effectuer une évaluation de la juste valeur, y compris l'incidence du risque de non-exécution. Cependant, ces estimations n'indiquent pas nécessairement les montants qui pourraient être réalisés ou réglés dans le cadre d'une transaction de marché courante. La Société classe les données d'entrées utilisées pour déterminer les justes valeurs en recourant à une hiérarchie qui établit leur priorité à partir de la mesure dans laquelle elles sont observables sur le marché. Les trois niveaux de la hiérarchie des justes valeurs sont les suivants :

- Niveau 1 : s'entend des instruments dont la juste valeur est déterminée à partir d'un prix coté non ajusté sur un marché actif pour des actifs ou des passifs identiques. Un marché actif se caractérise par des prix cotés aisément et régulièrement disponibles qui sont représentatifs des transactions réelles et régulièrement conclues sur le marché afin d'assurer la liquidité.

- Niveau 2 : s'entend des instruments dont la juste valeur est déterminée à partir de prix cotés sur un marché inactif, de prix dont les données d'entrée sont observables ou de prix dont les données d'entrée non observables sont négligeables. La juste valeur de ces positions est déterminée à partir de données observables des bourses, de services d'évaluation, de cours cotés par des courtiers tiers indépendants et des droits de transport publiés. Les données d'entrée observables peuvent être ajustées au moyen de certaines méthodes, dont l'extrapolation sur la durée du prix coté et les prix cotés pour des actifs et des passifs comparables.
- Niveau 3 : s'entend des instruments dont la juste valeur est déterminée à partir de prix selon des données non observables importantes. Au 30 septembre 2022, la Société n'a pas d'instruments dérivés évalués à la juste valeur de niveau 3.

Lorsqu'elle établit ses estimations, la Société utilise les données les plus observables aux fins d'évaluation. Si l'évaluation de la juste valeur repose sur des données d'entrée correspondant à différents niveaux hiérarchiques, l'évaluation est classée selon les données d'entrée du plus bas niveau qui sont importantes pour l'évaluation de la juste valeur.

Le tableau ci-dessous présente les instruments financiers dérivés de la Société évalués à la juste valeur au 30 septembre 2022, selon le niveau hiérarchique de l'évaluation.

(en millions de dollars)	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total de la juste valeur
Créances	68	119	—	187
Dettes fournisseurs	(169)	(63)	—	(232)
	(101)	56	—	(45)

Au cours du troisième trimestre de 2022, il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1 et 2 de la hiérarchie des justes valeurs.

Instruments financiers non dérivés

Au 30 septembre 2022, la valeur comptable de la dette à terme fixe comptabilisée selon le coût amorti s'élevait à 13,5 G\$ (14,2 G\$ au 31 décembre 2021) et sa juste valeur, à 12,8 G\$ (17,4 G\$ au 31 décembre 2021). La juste valeur estimative de la dette à long terme est fondée sur les prix du marché.

10. Transactions et évaluations d'actifs

Sables pétrolifères

Actifs de Fort Hills

Au cours du troisième trimestre de 2022, la Société a poursuivi les négociations commerciales dans le but d'acquérir une participation directe supplémentaire de 21,3 % dans Fort Hills Energy L.P. (« Fort Hills ») auprès de Teck Resources Limited (« Teck »). La Société avait déjà commencé à mettre à jour son plan à long terme concernant Fort Hills, ce qui comprend une baisse de la production brute et une augmentation des charges d'exploitation par baril pour les 36 prochains mois.

Après le troisième trimestre de 2022, la Société a conclu un accord visant l'acquisition de la participation de Teck dans Fort Hills et des conventions de ventes et conventions logistiques connexes pour une contrepartie de 1,0 G\$, avant les ajustements au fonds de roulement et les autres ajustements de clôture, ce qui porte la participation directe globale de la Société à 75,4 %. La réalisation de l'acquisition est prévue pour le premier trimestre de 2023, sous réserve de l'approbation des autorités de réglementation et d'autres conditions de clôture.

La direction a tenu compte de ces indicateurs de dépréciation et elle a effectué un test de dépréciation au moyen des valeurs recouvrables établies selon la juste valeur diminuée des coûts de la vente. Une perte de valeur de 2,6 G\$ (déduction faite de l'impôt de 0,8 G\$) a été comptabilisée au titre de la quote-part de Fort Hills dans le secteur des Sables bitumineux au troisième trimestre de 2022. Une méthode des flux de trésorerie attendus fondée sur les hypothèses propres à l'actif suivantes (données d'entrée de l'évaluation de la juste valeur de niveau 3 – note 9) a été utilisée :

- les flux de trésorerie disponibles après impôt annuels moyens à l'égard de la participation directe de 54,1 % devraient s'établir à environ 450 M\$ par année pour les trois premières années, et le solde de la valeur recouvrable devrait être réalisé sur la durée de vie restante de la mine;
- les cours moyens prévus du WTI à long terme devraient s'établir à 60 \$US (en dollars réels).

La valeur recouvrable de l'UGT de Fort Hills était de 2,8 G\$ (déduction faite de l'impôt) au 30 septembre 2022.

Exploration et production

Actifs de White Rose

Au deuxième trimestre de 2022, la Société a annoncé que, parallèlement à la décision des propriétaires de la coentreprise de relancer le projet d'extension ouest de White Rose, elle avait accru sa participation dans les actifs de White Rose de 12,5 %, la portant à environ 39 % (environ 26 % auparavant). La décision de relancer le projet a été prise en raison de la révision de la structure des redevances et du plan de mise en valeur. La Société a reçu une contrepartie en trésorerie de 38 M\$ (déduction faite de l'impôt de 12 M\$) pour l'acquisition de la participation directe supplémentaire, qui a été principalement attribuée à l'obligation liée à la mise hors service d'actifs et aux immobilisations corporelles du projet. Par suite de ces événements, au cours du deuxième trimestre de 2022, la Société a effectué un test de reprise de pertes de valeur à l'égard de l'UGT White Rose, puisque la valeur recouvrable de cette UGT était sensible à la relance. Le test de reprise de pertes de valeur a été effectué au moyen des valeurs recouvrables établies selon la juste valeur diminuée des coûts de cession. Une méthode des flux de trésorerie attendus a été utilisée selon les principales hypothèses ci-après (données d'entrée de l'évaluation de la juste valeur de niveau 3 – note 9).

À la suite du test de reprise de pertes de valeur, il a été déterminé que les montants recouvrables étaient supérieurs à la valeur comptable de l'UGT White Rose. Ainsi, la Société a comptabilisé une reprise de pertes de valeur de 542 M\$ (déduction faite de l'impôt de 173 M\$) au titre de sa quote-part des actifs de White Rose précédente dans le secteur Exploration et production. La valeur recouvrable a été déterminée en fonction des hypothèses propres à l'actif suivantes :

- des cours du Brent prévus de 85,00 \$ US/b en 2023, de 68,00 \$ US/b en 2024 et de 69,00 \$ US/b en 2025, suivis d'une croissance de 2 % par année pendant la durée de vie du projet jusqu'en 2038, ajustés pour tenir compte des écarts liés à l'emplacement et à la qualité propres aux actifs;
- une production des premiers barils de pétrole pour le projet d'extension ouest de White Rose au cours du premier semestre de 2026 et une quote-part de la Société dans la production d'environ 9 800 b/j (selon sa participation directe antérieure d'environ 26 %) au cours de la durée du projet;
- une quote-part de la Société des dépenses en immobilisations futures de 1,5 G\$, ce qui tient compte du projet d'extension ouest de White Rose;
- un taux d'actualisation ajusté en fonction du risque de 9,0 % (après impôt).

Aucune autre indication de dépréciation ou de reprise de pertes de valeur n'a été repérée au 30 septembre 2022.

Actifs en Norvège

Au cours du troisième trimestre de 2022, la Société a réalisé la vente de ses actifs en Norvège, y compris sa participation directe de 30 % dans Oda et sa participation directe de 17,5 % dans l'entreprise commune de mise en valeur Fenja, pour un produit net de 297 M\$ (déduction faite de la trésorerie cédée de 133 M\$), ce qui a donné lieu à une perte de change de 65 M\$ et à des ajustements de clôture comptabilisés au titre de la sortie d'établissements à l'étranger. La Société a achevé la vente le 30 septembre 2022, avec prise d'effet le 1^{er} mars 2022. Les actifs en Norvège sont présentés dans le secteur Exploration et production.

Au deuxième trimestre de 2022, la Société a reclassé les actifs et les passifs liés à ses activités en Norvège à titre d'actifs détenus en vue de la vente et a soumis ses actifs détenus en vue de la vente en Norvège à un test de dépréciation au 30 juin 2022.

Le test de dépréciation a été effectué au moyen du plus faible de la valeur comptable et de la juste valeur diminuée des coûts de la vente (données d'évaluation de la juste valeur de niveau 2 – note 9). Par suite des tests de dépréciation, la Société a comptabilisé une charge de 47 M\$ liée à la dépréciation de sa quote-part des activités en Norvège, déduction faite d'un ajustement d'impôt différé de 23 M\$ au titre des actifs détenus en vue de la vente.

Aucune autre indication de dépréciation ou de reprise de pertes de valeur n'a été repérée au 30 septembre 2022.

Actifs de Terra Nova

Au cours du troisième trimestre de 2021, la Société a comptabilisé une reprise de pertes de valeur de 168 M\$ (déduction faite de l'impôt de 53 M\$) au titre de sa quote-part des actifs de Terra Nova dans le secteur Exploration et production.

Aucune autre indication de dépréciation ou de reprise de pertes de valeur n'a été repérée au 30 septembre 2022.

11. Provisions

La provision de Suncor pour démantèlement et remise en état des lieux a diminué de 2,3 G\$ pour la période de neuf mois close le 30 septembre 2022. La diminution tient essentiellement à la hausse du taux d'intérêt sans risque ajusté en fonction de la qualité du crédit, qui est passé à 5,40 % (3,70 % au 31 décembre 2021).

12. Prestations de retraite et avantages complémentaires de retraite

Pour la période de neuf mois close le 30 septembre 2022, le gain actuariel des régimes de retraite du personnel s'est élevé à 835 M\$ (déduction faite de l'impôt de 263 M\$), en raison principalement d'une augmentation du taux d'actualisation, lequel est passé à 5,00 % (2,90 % au 31 décembre 2021).

13. Actifs détenus en vue de la vente

Au troisième trimestre de 2022, la Société a reclassé les actifs et passifs liés à ses activités au Royaume-Uni, y compris ses participations dans les projets Buzzard et Rosebank situés dans la portion britannique de la mer du Nord. Le processus de vente progresse et la vente devrait être réalisée au cours des douze prochains mois. Les activités au Royaume-Uni sont comptabilisées dans le secteur Exploration et production.

Le tableau qui suit présente les actifs et les passifs détenus en vue de la vente au 30 septembre 2022 :

(en millions de dollars)	30 septembre 2022
Actifs	
Actifs courants	110
Immobilisations corporelles, montant net	539
Total des actifs	649
Passifs	
Passifs courants	(208)
Provisions	(205)
Impôt sur le résultat différé	(156)
Total des passifs	(569)
Actifs nets	80

Au deuxième trimestre de 2022, la Société a reclassé à titre d'actifs détenus en vue de la vente ses actifs et passifs liés à ses actifs éoliens et solaires, y compris ses participations dans des parcs éoliens situés en Alberta et en Ontario, le projet de parc éolien et solaire Forty Mile étant en cours de construction et devant être achevé et prêt à être mis en service en 2022.

Après la clôture du troisième trimestre de 2022, la Société a conclu un accord visant la vente de ses actifs éoliens et solaires, pour un produit brut d'environ 730 M\$, avant les ajustements de clôture et les autres coûts liés à clôture. La vente est assujettie à l'obtention de l'approbation des organismes de réglementation et devrait être finalisée au premier trimestre 2023.

Le tableau qui suit présente les actifs et les passifs détenus en vue de la vente au 30 septembre 2022 :

(en millions de dollars)	30 septembre 2022
Actifs	
Actifs courants	21
Immobilisations corporelles, montant net	413
Total des actifs	434
Passifs	
Passifs courants	(111)
Autres passifs à long terme et provisions	(34)
Impôt sur le résultat différé	(47)
Total des passifs	(192)
Actifs nets	242