

LES VÊTEMENTS DE SPORT GILDAN INC.
ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DE LA SITUATION FINANCIÈRE
(en milliers de dollars US) – non audité

	2 octobre 2022	2 janvier 2022
Actifs courants		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	69 249 \$	179 246 \$
Créances clients (note 4)	431 476	329 967
Stocks (note 5)	1 112 532	774 358
Charges payées d'avance, acomptes et autres actifs courants	116 725	163 662
Total des actifs courants	1 729 982	1 447 233
Actifs non courants		
Immobilisations corporelles	1 060 311	985 073
Actifs au titre de droits d'utilisation	77 499	92 447
Immobilisations incorporelles	296 545	306 630
Goodwill (note 8 f))	269 923	283 815
Impôt sur le résultat différé	3 448	17 726
Autres actifs non courants	2 290	3 758
Total des actifs non courants	1 710 016	1 689 449
Total des actifs	3 439 998 \$	3 136 682 \$
Passifs courants		
Créditeurs et charges à payer	503 032 \$	440 401 \$
Impôt sur le résultat à payer	4 012	7 912
Partie courante des obligations locatives (note 8 d))	13 442	15 290
Partie courante de la dette à long terme (note 6)	150 000	—
Total des passifs courants	670 486	463 603
Passifs non courants		
Dette à long terme (note 6)	770 000	600 000
Obligations locatives (note 8 d))	79 460	93 812
Autres passifs non courants	61 741	59 862
Total des passifs non courants	911 201	753 674
Total des passifs	1 581 687	1 217 277
Capitaux propres		
Capital social	186 229	191 732
Surplus d'apport	76 693	58 128
Résultats non distribués	1 567 241	1 604 736
Cumul des autres éléments du résultat global (note 10)	28 148	64 809
Total des capitaux propres attribuables aux actionnaires de la Société	1 858 311	1 919 405
Total des passifs et des capitaux propres	3 439 998 \$	3 136 682 \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

LES VÊTEMENTS DE SPORT GILDAN INC.
ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DU RÉSULTAT NET ET DU RÉSULTAT GLOBAL
(en milliers de dollars US, sauf les données par action) – non audité

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Ventes nettes (note 14)	850 008 \$	801 581 \$	2 520 460 \$	2 138 319 \$
Coût des ventes (note 8 e))	597 839	519 915	1 762 873	1 427 366
Bénéfice brut	252 169	281 666	757 587	710 953
Charges de vente et charges générales et administratives	79 409	80 645	248 302	233 705
Perte de valeur (reprise de perte de valeur) des créances clients (note 4)	2 821	(1 280)	4 368	(1 619)
(Recouvrement de coûts) coûts de restructuration et autres coûts connexes à des acquisitions (note 7)	(4 637)	964	(5 837)	4 044
Bénéfice opérationnel	174 576	201 337	510 754	474 823
Charges financières, montant net (note 8 b))	9 311	5 316	23 675	22 666
Bénéfice avant l'impôt sur le résultat	165 265	196 021	487 079	452 157
Charge d'impôt sur le résultat	12 229	7 717	29 439	18 870
Bénéfice net	153 036	188 304	457 640	433 287
Autres éléments du résultat global, après déduction de l'impôt sur le résultat connexe (note 10)				
Couvertures de flux de trésorerie	(40 441)	42 078	(36 661)	53 503
Résultat global	112 595 \$	230 382 \$	420 979 \$	486 790 \$
Bénéfice par action (note 11)				
De base	0,84 \$	0,95 \$	2,47 \$	2,19 \$
Dilué	0,84 \$	0,95 \$	2,46 \$	2,18 \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

LES VÊTEMENTS DE SPORT GILDAN INC.
ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
Périodes de neuf mois closes les 2 octobre 2022 et 3 octobre 2021
(en milliers ou en milliers de dollars US) – non audité

	Capital social		Surplus d'apport	Cumul des autres éléments du résultat global	Résultats non distribués	Total des capitaux propres
	Nombre	Montant				
Solde au 2 janvier 2022	192 267	191 732 \$	58 128 \$	64 809 \$	1 604 736 \$	1 919 405 \$
Rémunération fondée sur des actions	—	—	23 974	—	—	23 974
Actions émises aux termes du régime d'achat d'actions des membres du personnel	33	1 114	—	—	—	1 114
Actions émises à l'exercice d'options sur actions	43	1 343	(327)	—	—	1 016
Actions émises ou distribuées à l'acquisition des droits rattachés aux unités d'actions incessibles	150	4 255	(8 319)	—	—	(4 064)
Actions rachetées à des fins d'annulation	(11 897)	(12 099)	—	—	(395 151)	(407 250)
Actions rachetées en vue du règlement d'UAI visant des actions émises	(148)	(116)	—	—	(5 593)	(5 709)
Rémunération différée devant être réglée en UAI visant des actions émises	—	—	2 110	—	—	2 110
Dividendes déclarés	—	—	1 127	—	(94 391)	(93 264)
Transactions avec les actionnaires de la Société comptabilisées directement dans les capitaux propres	(11 819)	(5 503)	18 565	—	(495 135)	(482 073)
Couvertures de flux de trésorerie (note 10)	—	—	—	(36 661)	—	(36 661)
Bénéfice net	—	—	—	—	457 640	457 640
Résultat global	—	—	—	(36 661)	457 640	420 979
Solde au 2 octobre 2022	180 448	186 229 \$	76 693 \$	28 148 \$	1 567 241 \$	1 858 311 \$
Solde au 3 janvier 2021	198 407	183 938 \$	24 936 \$	(9 038) \$	1 359 061 \$	1 558 897 \$
Rémunération fondée sur des actions	—	—	29 087	—	—	29 087
Actions émises aux termes du régime d'achat d'actions des membres du personnel	33	1 026	—	—	—	1 026
Actions émises à l'exercice d'options sur actions	83	2 727	(639)	—	—	2 088
Actions émises ou distribuées à l'acquisition des droits rattachés aux unités d'actions incessibles	66	1 978	(3 549)	—	—	(1 571)
Actions rachetées à des fins d'annulation	(3 314)	(3 147)	—	—	(123 850)	(126 997)
Actions rachetées en vue du règlement d'UAI visant des actions émises	(65)	(47)	—	—	(1 710)	(1 757)
Rémunération différée devant être réglée en UAI visant des actions émises	—	—	2 197	—	—	2 197
Dividendes déclarés	—	—	640	—	(61 388)	(60 748)
Transactions avec les actionnaires de la Société comptabilisées directement dans les capitaux propres	(3 197)	2 537	27 736	—	(186 948)	(156 675)
Couvertures de flux de trésorerie (note 10)	—	—	—	53 503	—	53 503
Bénéfice net	—	—	—	—	433 287	433 287
Résultat global	—	—	—	53 503	433 287	486 790
Solde au 3 octobre 2021	195 210	186 475 \$	52 672 \$	44 465 \$	1 605 400 \$	1 889 012 \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

LES VÊTEMENTS DE SPORT GILDAN INC.
TABLEAUX CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DES FLUX DE TRÉSORERIE
(en milliers de dollars US) – non audité

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles				
Bénéfice net	153 036 \$	188 304 \$	457 640 \$	433 287 \$
Ajustements pour tenir compte des éléments suivants :				
Amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles (note 8 a))	31 145	34 259	96 889	105 753
Charges (profits) de restructuration hors trésorerie liés aux immobilisations corporelles, aux actifs au titre de droits d'utilisation et aux logiciels (note 7)	(5 441)	265	(8 175)	448
Écarts temporaires entre le règlement de dérivés financiers et le transfert des pertes et des profits différés dans le cumul des autres éléments du résultat global aux stocks et au bénéfice net	(29 732)	2 851	7 941	(4 997)
Profit lié au recouvrement d'assurance, déduction faite de la perte à la sortie d'immobilisations incorporelles	22	(28 008)	(6 192)	(48 324)
Rémunération fondée sur des actions	8 358	12 708	24 079	29 184
Autres (note 12 a))	12 841	5 568	16 951	3 724
Variations des soldes hors trésorerie du fonds de roulement (note 12 c))	(104 386)	26 629	(365 017)	(55 585)
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles	65 843	242 576	224 116	463 490
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement				
Achat d'immobilisations corporelles	(73 597)	(48 056)	(160 042)	(90 067)
Achat d'immobilisations incorporelles	(940)	(579)	(4 048)	(1 750)
Cessions d'entreprises (acquisitions)	27 880	—	27 880	—
Produit d'assurance lié aux immobilisations corporelles et produit tiré d'autres sorties d'immobilisations corporelles	1 373	38 180	6 672	106 358
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	(45 284)	(10 455)	(129 538)	14 541
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Augmentation (diminution) des montants prélevés aux termes de la facilité de crédit bancaire à long terme	105 000	—	320 000	—
Remboursement de l'emprunt à terme	—	—	—	(400 000)
Païement au titre des obligations locatives	(4 028)	(3 469)	(13 149)	(12 481)
Dividendes versés	(30 633)	(30 445)	(93 264)	(60 748)
Produit tiré de l'émission d'actions	318	313	2 025	3 017
Rachat et annulation d'actions	(94 045)	(119 715)	(408 220)	(119 715)
Rachats d'actions en vue du règlement d'UAI visant des actions émises	—	—	(5 709)	(1 757)
Retenues d'impôt payées dans le cadre du règlement d'UAI visant des actions émises	—	—	(4 064)	(1 571)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(23 388)	(153 316)	(202 381)	(593 255)
Incidence des variations des cours de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie libellés en devises	(1 588)	(328)	(2 194)	(708)
(Diminution) augmentation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie au cours de la période	(4 417)	78 477	(109 997)	(115 932)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	73 666	310 855	179 246	505 264
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période	69 249 \$	389 332 \$	69 249 \$	389 332 \$
Sommes versées en trésorerie au cours de la période au titre de ce qui suit (comprises dans les flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles)				
Intérêts	9 397 \$	5 858 \$	20 050 \$	19 344 \$
Impôt sur le résultat, déduction faite des remboursements	4 081	1 136	19 687	2 979

Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie (note 12)

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS (NON AUDITÉ)

Pour la période close le 2 octobre 2022

(Les montants des tableaux sont en milliers ou en milliers de dollars américains, sauf les données par action, à moins d'indication contraire)

1. ENTITÉ PRÉSENTANT L'INFORMATION FINANCIÈRE

Les Vêtements de Sport Gildan Inc. (la « Société » ou « Gildan ») est située au Canada et a été constituée en société en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions*. La Société a pour principale activité commerciale la confection et la vente de vêtements de sport, d'articles chaussants et de sous-vêtements. L'exercice de la Société prend fin le dimanche le plus près du 31 décembre de chaque année.

Le siège social de la Société est situé au 600, boulevard de Maisonneuve Ouest, bureau 3300, Montréal (Québec). Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités au 2 octobre 2022 et pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes à cette date comprennent les comptes de la Société et de ses filiales. La Société est une entité ouverte inscrite à la Bourse de Toronto et à la Bourse de New York sous le symbole GIL.

2. BASE D'ÉTABLISSEMENT

a) Déclaration de conformité

Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été établis conformément à la Norme comptable internationale 34, *Information financière intermédiaire*, publiée par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités doivent être lus en parallèle avec les états financiers consolidés audités de la Société pour l'exercice 2021. La Société a utilisé les mêmes méthodes comptables dans la préparation des présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités que celles décrites à la note 3 afférente à ses plus récents états financiers consolidés annuels.

La publication des présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités a été approuvée par le conseil d'administration de la Société en date du 2 novembre 2022.

b) Caractère saisonnier des activités

Les ventes nettes de la Société sont soumises à des variations saisonnières. Les ventes nettes sont historiquement les plus élevées aux deuxième et troisième trimestres.

c) Secteurs opérationnels

La Société gère ses activités comme un secteur opérationnel à présenter.

3. NOUVELLES NORMES COMPTABLES ET INTERPRÉTATIONS N'AYANT PAS ENCORE ÉTÉ APPLIQUÉES

Modifications à l'IAS 1, *Présentation des états financiers*

Le 23 janvier 2020, l'IASB a publié des modifications à portée restreinte à l'IAS 1, *Présentation des états financiers*, afin de clarifier la manière de classer la dette et les autres passifs en tant que passifs courants ou non courants. Les modifications (qui touchent seulement la présentation des passifs dans l'état de la situation financière) clarifient que le classement des passifs en tant que passifs courants ou non courants doit être fonction des droits qui existent à la fin de la période de présentation de l'information financière de différer le règlement du passif pour au moins douze mois et indiquent explicitement que seuls les droits qui existent à la fin de la période de présentation de l'information financière influent sur le classement d'un passif; clarifient que le classement n'est pas touché par les attentes quant à l'exercice du droit de l'entité de différer le règlement du passif; et précisent que par règlement on entend le transfert à l'autre partie d'éléments de trésorerie, d'instruments de capitaux propres, d'autres actifs ou de services. Les modifications sont en vigueur pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2023 et doivent être appliquées de façon rétrospective. Une application anticipée est permise. Ces modifications sont sujettes à des développements futurs. Certaines questions d'application résultant des modifications de 2020 ont été soulevées auprès de l'IASB, ce qui a amené ce dernier à publier l'exposé-sondage ES/2021/9, *Passifs non courants assortis de clauses restrictives*, en novembre 2021. D'autres modifications à l'IAS 1 sont proposées ainsi qu'un report de la date d'entrée en vigueur des modifications de 2020 au 1^{er} janvier 2024 au plus tôt. Il était possible de soumettre des commentaires sur l'exposé-sondage jusqu'au 21 mars 2022. La Société évalue actuellement l'incidence de ces modifications sur ses états financiers consolidés.

Modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques sur les IFRS 2, *Informations à fournir sur les méthodes comptables*

En février 2021, l'IASB a publié des modifications à l'IAS 1, *Présentation des états financiers*, et à l'énoncé de pratique sur les IFRS 2, *Making Materiality Judgements*. Les modifications aident les entités à présenter des informations sur les méthodes comptables qui sont plus utiles pour les principaux utilisateurs des états financiers, comme suit :

- L'obligation de présenter les « principales » méthodes comptables selon l'IAS 1 est remplacée par une obligation de présenter les méthodes comptables « importantes ». Ainsi, une méthode comptable est importante si, lorsqu'on la prend en considération conjointement avec d'autres informations contenues dans les états financiers de l'entité, on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elle influence les décisions que les principaux utilisateurs des états financiers à usage général prennent en se fondant sur ces états financiers.
- Des indications sont données dans l'énoncé de pratique sur les IFRS 2 pour expliquer et illustrer l'application du processus en quatre étapes d'évaluation de l'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables.

Les modifications doivent être appliquées de façon prospective. Les modifications à l'IAS 1 sont en vigueur pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2023. Une application anticipée est permise. Lorsqu'une entité applique les modifications à l'IAS 1, elle est aussi autorisée à appliquer les modifications à l'énoncé de pratique sur les IFRS 2. La Société évalue actuellement l'incidence de ces modifications sur ses états financiers consolidés.

Modifications à l'IAS 8, *Informations à fournir sur les méthodes comptables*

En février 2021, l'IASB a modifié l'IAS 8, *Méthodes comptables, changements d'estimations comptables et erreurs*, afin d'établir une nouvelle définition des « estimations comptables » pour remplacer la définition de « changement d'estimation comptable » et d'ajouter des précisions visant à aider les entités à faire la distinction entre les modifications de méthodes comptables et les modifications d'estimations comptables. Cette distinction est importante, puisque les modifications de méthodes comptables doivent être appliquées de façon rétrospective tandis que les modifications d'estimations comptables doivent être appliquées de façon prospective. Les modifications sont en vigueur pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2023. Une application anticipée est permise. La Société évalue actuellement l'incidence de ces modifications sur ses états financiers consolidés.

Modifications à l'IAS 12, *Impôt différé lié aux actifs et aux passifs découlant d'une transaction unique*

Le 7 mai 2021, l'IASB a modifié l'IAS 12, *Impôts sur le résultat*, afin de réduire le champ d'application de l'exemption relative à la comptabilisation initiale, de telle façon qu'elle ne s'applique plus aux transactions qui sont à l'origine de différences temporaires à la fois équivalentes et compensatoires. Les modifications sont en vigueur pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2023. La Société évalue actuellement l'incidence de ces modifications sur ses états financiers consolidés.

4. CRÉANCES CLIENTS

	2 octobre 2022	2 janvier 2022
Créances clients	449 526 \$	343 671 \$
Correction de valeur pour pertes de crédit attendues	(18 050)	(13 704)
	431 476 \$	329 967 \$

Au 2 octobre 2022, les créances clients traitées aux termes d'un contrat d'achat de créances s'élevaient à 126,2 millions de dollars (144,9 millions de dollars au 2 janvier 2022). Le contrat d'achat de créances, qui permet la vente de créances clients d'un maximum de 225 millions de dollars à la fois, vient à échéance le 19 juin 2023, sous réserve de prorogations annuelles. La Société conserve les responsabilités liées au traitement de créances client, y compris le recouvrement, mais ne conserve aucun risque de crédit relativement à toute créance client qui a été vendue. La différence entre la valeur comptable des créances vendues aux termes du contrat et la contrepartie reçue au moment du transfert s'élevait à 1,4 million de dollars (0,4 million de dollars en 2021) et à 2,7 millions de dollars (1,2 million de dollars en 2021), respectivement, pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022, et a été comptabilisée dans les charges bancaires et autres charges financières.

L'évolution de la correction de valeur pour pertes de crédit attendues à l'égard des créances clients se présente comme suit :

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Correction de valeur pour pertes de crédit attendues à l'ouverture de la période	(15 317) \$	(18 495) \$	(13 704) \$	(18 994) \$
(Perte de valeur) reprise de perte de valeur des créances clients	(2 821)	1 280	(4 368)	1 619
Radiation de créances clients	88	5	22	165
Correction de valeur pour pertes de crédit attendues à la clôture de la période	(18 050) \$	(17 210) \$	(18 050) \$	(17 210) \$

5. STOCKS

	2 octobre 2022	2 janvier 2022
Matières premières et stocks de pièces de rechange	235 371 \$	183 065 \$
Travaux en cours	85 787	53 482
Produits finis	791 374	537 811
	1 112 532 \$	774 358 \$

6. DETTE À LONG TERME

	Taux d'intérêt effectif ¹⁾	Montant en principal		Date d'échéance
		2 octobre 2022	2 janvier 2022	
Partie non courante de la dette à long terme				
Facilité de crédit bancaire à long terme renouvelable, portant intérêt au taux variable américain ^{2) 3)}	2,5 %	320 000 \$	— \$	Mars 2027
Prêt à terme, portant intérêt au taux variable américain, payable mensuellement ^{2) 4)}	2,6 %	300 000	300 000	Juin 2026
Effets à payer, portant intérêt à un taux fixe de 2,70 % payable semestriellement ⁵⁾	s. o.	—	100 000	Août 2023
Effets à payer, portant intérêt au taux ajusté du LIBOR majoré d'un écart de 1,53 % payable trimestriellement ⁵⁾	s. o.	—	50 000	Août 2023
Effets à payer, portant intérêt à un taux fixe de 2,91 % payable semestriellement ⁵⁾	2,9 %	100 000	100 000	Août 2026
Effets à payer, portant intérêt au taux ajusté du LIBOR majoré d'un écart de 1,57 % payable trimestriellement ⁵⁾	2,9 %	50 000	50 000	Août 2026
		770 000 \$	600 000 \$	
Partie courante de la dette à long terme				
Effets à payer, portant intérêt au taux fixe de 2,70 % payable semestriellement ⁵⁾	2,7 %	100 000 \$	— \$	Août 2023
Effets à payer, portant intérêt au taux ajusté du LIBOR majoré d'un écart de 1,53 % payable trimestriellement ⁵⁾	2,7 %	50 000	—	Août 2023
		150 000 \$	— \$	

1) Représente le taux d'intérêt effectif annualisé pour la période de neuf mois close le 2 octobre 2022, incluant l'incidence sur la trésorerie des swaps de taux d'intérêt, le cas échéant.

2) Avances au taux de financement à un jour garanti (SOFR), portant intérêt au SOFR à terme ajusté (comprend un ajustement du taux de référence de 0 % à 0,25 %) majoré d'un écart se situant entre 1 % et 3 %.

3) La facilité de crédit bancaire à long terme renouvelable consentie non garantie de 1 milliard de dollars de la Société prévoit une prorogation annuelle, sous réserve de l'approbation des prêteurs. L'écart ajouté au SOFR à terme ajusté est fonction du ratio de la dette nette totale au BAIIA (tel que défini dans la convention relative à la facilité de crédit et ses modifications). De plus, un montant de 43,7 millions de dollars (51,1 millions de dollars au 2 janvier 2022) a été affecté à cette facilité pour couvrir diverses lettres de crédit.

4) Le contrat de prêt à terme non garanti est non renouvelable et peut être remboursé par anticipation en totalité ou en partie en tout temps, sans pénalité. L'écart ajouté au SOFR à terme ajusté est fonction du ratio de la dette nette totale au BAIIA (tel que défini dans les conventions relatives aux prêts à terme et leurs modifications).

5) Les effets non garantis d'un principal global de 300 millions de dollars émis auprès d'investisseurs qualifiés sur le marché des placements privés aux États-Unis peuvent être remboursés par anticipation en totalité ou en partie en tout temps, sous réserve du paiement d'une pénalité pour remboursement anticipé comme le prévoit la convention d'achat d'effets.

Le 20 avril 2021, la Société a remboursé en totalité son prêt à terme non garanti de deux ans de 400 millions de dollars qui venait à échéance le 6 avril 2022. En juin 2021, la Société a modifié son contrat de prêt à terme non garanti de 300 millions de dollars pour en proroger la date d'échéance d'avril 2025 à juin 2026.

Le 25 mars 2022, la Société a modifié et prolongé sa facilité de crédit bancaire à long terme renouvelable non garantie de 1 milliard de dollars pour en proroger la date d'échéance à mars 2027. Dans le cadre de la modification, le taux de référence LIBOR a été remplacé par le taux de financement à un jour garanti à terme (le « SOFR à terme ») et la facilité renouvelable comprend une structure de prêt liée à la durabilité, aux termes de laquelle les marges applicables seront ajustées en fonction de l'atteinte de certains objectifs en matière de durabilité, à compter de 2023. Le taux LIBOR continue de s'appliquer aux avances consenties aux termes de la facilité renouvelable avant ces modifications, jusqu'à leur échéance.

Le 25 mars 2022, la Société a modifié son contrat de prêt à terme de 300 millions de dollars afin de remplacer le taux de référence LIBOR par le taux de référence SOFR à terme.

6. DETTE À LONG TERME (suite)

Le 30 juin 2022, la Société a modifié sa convention d'achat d'effets afin d'y inclure les clauses définissant les solutions de rechange au taux LIBOR pour remplacer le LIBOR par le SOFR à terme ajusté, le SOFR simple quotidien ajusté ou tout autre taux pertinent choisi par les détenteurs d'effets et la Société dans le cadre d'un changement de taux de référence ou d'une adoption par anticipation.

La Société a appliqué la mesure de simplification prévue par l'IFRS 9 relativement aux modifications devant être apportées à la facilité de crédit bancaire à long terme renouvelable, au prêt à terme et aux swaps de taux d'intérêt connexes en raison de la réforme des taux d'intérêt de référence.

En date du 2 octobre 2022, la Société se conformait à toutes les clauses restrictives financières et elle prévoit continuer de le faire au cours des douze prochains mois, selon ses attentes et prévisions actuelles.

7. (RECouvreMENTS DE COÛTS) COÛTS DE RESTRUCTURATION ET AUTRES COÛTS CONNEXES À DES ACQUISITIONS

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Indemnités de départ et coûts relatifs aux avantages du personnel	— \$	40 \$	584 \$	251 \$
Coûts de sortie, de relocalisation et autres coûts	367	509	1 170	3 195
(Profit net) perte nette à la sortie, à la réduction de valeur et à l'amortissement accéléré d'immobilisations corporelles, d'actifs au titre de droits d'utilisation et de logiciels liés aux activités de sortie	(5 004)	265	(7 696)	448
Coûts de transaction connexes à des acquisitions	—	150	105	150
	(4 637) \$	964 \$	(5 837) \$	4 044 \$

Le recouvrement de coûts de restructuration et autres coûts connexes à des acquisitions pour la période de neuf mois close le 2 octobre 2022 se rapporte principalement à un profit de 6,0 millions de dollars sur les cessions d'entreprises (note 8 f)) et à un profit de 3,4 millions de dollars sur la vente d'une ancienne installation de fabrication au Mexique, compensé en partie par l'amortissement accéléré d'actifs au titre de droits d'utilisation de 2,1 millions de dollars, des indemnités de départ et coûts relatifs aux avantages du personnel de 0,6 million de dollars liés à la fermeture d'un centre de distribution aux États-Unis ainsi que 0,8 million de dollars liés à l'achèvement d'activités de restructuration amorcées antérieurement.

Les coûts de restructuration et autres coûts connexes à des acquisitions pour la période de neuf mois close le 3 octobre 2021 se rapportent principalement à l'achèvement d'activités de restructuration amorcées antérieurement.

8. AUTRES INFORMATIONS

a) Amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Amortissement des immobilisations corporelles	26 000 \$	23 137 \$	77 345 \$	69 091 \$
Amortissement des actifs au titre de droits d'utilisation	3 434	3 442	11 594	10 594
Ajustement au titre de la variation de l'amortissement incluse dans les stocks à l'ouverture et à la clôture de la période	(3 100)	3 276	(6 531)	12 393
Amortissement des immobilisations incorporelles, en excluant les logiciels	3 444	3 132	10 331	9 687
Amortissement des logiciels	1 367	1 272	4 150	3 988
Amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles compris dans le bénéfice net	31 145 \$	34 259 \$	96 889 \$	105 753 \$

8. AUTRES INFORMATIONS (suite)

Au 2 octobre 2022, les immobilisations corporelles comprennent une tranche de 119,6 millions de dollars (76,7 millions de dollars au 2 janvier 2022) de bâtiments et de matériel non encore disponibles pour être utilisés dans le cadre des activités. Au 2 octobre 2022, les immobilisations incorporelles comprennent un montant de 3,7 millions de dollars (3,6 millions de dollars au 2 janvier 2022) au titre de logiciels non encore disponibles pour être utilisés dans le cadre des activités. Ces actifs ne sont amortis qu'à partir du moment où ils sont prêts pour utilisation.

Avec prise d'effet le 3 janvier 2022, la Société a révisé la durée d'utilité estimée de certaines installations de fabrication de textiles et de couture en fonction d'un réexamen de leur utilisation attendue par la Société et de l'expérience récente quant à leur vie économique. Ces actifs, qui étaient auparavant amortis selon la méthode linéaire sur une période de 10 ans, seront amortis selon la méthode linéaire sur une période de 15 ans. La modification de l'estimation a été effectuée sur une base prospective. Pour l'exercice clos le 1^{er} janvier 2023, la modification de l'estimation a entraîné une réduction d'environ 5 millions de dollars de l'amortissement inclus dans le résultat net.

Au 2 octobre 2022, la Société s'était engagée à hauteur d'environ 230 millions de dollars en ce qui a trait à l'acquisition d'immobilisations corporelles liées principalement à des projets d'expansion de la capacité de fabrication.

b) Charges financières, montant net

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Charges d'intérêts sur des passifs financiers comptabilisés au coût amorti ¹⁾	7 116 \$	3 274 \$	15 860 \$	13 031 \$
Charges bancaires et autres charges financières	2 973	1 689	6 907	6 992
Accroissement des intérêts sur les obligations locatives actualisées	728	633	2 285	2 053
Accroissement des intérêts sur les provisions actualisées	53	35	155	105
(Profit) perte de change	(1 559)	(315)	(1 532)	485
	9 311 \$	5 316 \$	23 675 \$	22 666 \$

1) Déduction faite des coûts d'emprunt inscrits à l'actif de 0,7 million de dollars (0,4 million de dollars en 2021) et de 1,4 million de dollars (1,3 million de dollars en 2021), respectivement, pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022.

c) Transactions entre parties liées

Au cours des périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022, la Société a engagé des dépenses liées à l'utilisation d'un avion de 0,1 million de dollars (0,3 million de dollars en 2021) et de 1,6 million de dollars (1,1 million de dollars en 2021) auprès d'une société contrôlée par le président et chef de la direction de la Société. Les paiements relatifs à ces dépenses sont effectués conformément aux modalités de l'entente conclue par les parties liées. Au 2 octobre 2022, le montant comptabilisé dans les créditeurs et charges à payer se rapportant à l'utilisation de l'avion s'est élevé à 0,1 million de dollars (0,3 million de dollars au 2 janvier 2022).

d) Obligations locatives

Les contrats de location de la Société portent principalement sur des installations de fabrication, de vente, de distribution et d'administration.

Le tableau suivant présente les obligations locatives comptabilisées à l'état de la situation financière.

	2 octobre 2022	2 janvier 2022
Courantes	13 442 \$	15 290 \$
Non courantes	79 460	93 812
	92 902 \$	109 102 \$

8. AUTRES INFORMATIONS (suite)

Le tableau suivant présente les paiements de loyers minimaux futurs en vertu des contrats de location non résiliables (y compris les contrats de location à court terme) au 2 octobre 2022 :

	2 octobre 2022
Moins de un an	18 930 \$
De un à cinq ans	52 018
Plus de cinq ans	45 722
	116 670 \$

Le total des sorties de fonds liées aux obligations locatives comptabilisées (y compris les intérêts) pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022 s'est élevé à 4,8 millions de dollars et à 15,4 millions de dollars (4,1 millions de dollars et 14,5 millions de dollars en 2021), dont une tranche de 4,0 millions de dollars et de 13,1 millions de dollars (3,5 millions de dollars et 12,5 millions de dollars en 2021), respectivement, au titre des sorties de fonds liées aux activités de financement.

e) Coût des ventes

Pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022, le coût des ventes inclut les éléments suivants :

- Le coût des ventes comprenait respectivement une charge de 5,0 millions de dollars et de 10,4 millions liée à la réduction de valeur des stocks à la valeur nette de réalisation.
- Des profits nets sur l'assurance de néant et de 0,3 million de dollars respectivement liés à deux ouragans qui ont eu lieu en Amérique centrale en novembre 2020. Les profits sur l'assurance se rapportent principalement à l'excédent des recouvrements d'assurance à recevoir, qui correspondent au coût de remplacement du matériel endommagé, sur la valeur comptable nette des immobilisations corporelles radiées.

Depuis novembre 2020, la Société a comptabilisé des recouvrements d'assurance de 218,9 millions de dollars à recevoir, dont une tranche de 200,0 millions de dollars a été reçue à l'avance (50,0 millions de dollars en décembre 2020, 50,0 millions de dollars en mars 2021, 50,0 millions de dollars en juin 2021 et 50,0 millions de dollars en septembre 2021). Au 2 octobre 2022, des recouvrements d'assurance à recevoir de 18,9 millions de dollars sont comptabilisés dans les charges payées d'avance, acomptes et autres actifs courants à l'état consolidé de la situation financière.

La Société comptabilise des recouvrements d'assurance pour des éléments pour lesquels elle a un droit contractuel inconditionnel d'obtenir un dédommagement. La Société s'attend à comptabiliser d'autres recouvrements d'assurance au fil de la progression du processus de demande de règlement.

Pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 3 octobre 2021, le coût des ventes inclut les éléments suivants :

- Une réduction du coût des ventes se rapportant à l'aide gouvernementale liée à la pandémie à l'intention des utilisateurs de coton américain de 18,3 millions de dollars pour la période de neuf mois close le 3 octobre 2021.
- Des profits nets sur l'assurance de 29,9 millions de dollars et de 48,9 millions de dollars, pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 3 octobre 2021, respectivement, liés à deux ouragans qui ont eu lieu en Amérique centrale en novembre 2020. Les profits nets sur l'assurance reflètent des coûts de 11,0 millions de dollars et de 50,6 millions de dollars, pour les périodes de trois et de neuf mois closes le 3 octobre 2021, respectivement (qui se rapportent principalement aux réparations, aux salaires et avantages sociaux maintenus pour les employés qui ont dû cesser de travailler et à d'autres coûts et charges), qui ont été plus que contrebalancés par les recouvrements d'assurance connexes de 40,9 millions de dollars et de 99,5 millions de dollars pour les périodes de trois et neuf mois closes le 3 octobre 2021, respectivement. Les profits sur l'assurance se rapportent principalement à l'excédent des recouvrements d'assurance à recevoir, qui correspondent au coût de remplacement du matériel endommagé, sur la valeur comptable nette des immobilisations corporelles radiées.
- Pour la période de neuf mois close le 3 octobre 2021, des charges de 1,2 million de dollars se rapportant à l'initiative stratégique de la Société visant à réduire sensiblement le nombre d'unités de produits de sa gamme de produits.

8. AUTRES INFORMATIONS (suite)

f) Cessions d'entreprises

Le 1^{er} août 2022, la Société a vendu une installation de filature située aux États-Unis, soit la plus petite des quatre installations acquises par la Société le 10 décembre 2021 dans le cadre de l'acquisition de Frontier Yarns (la Société a acquis 100 % de la participation en actions de Phoenix Sanford, LLC, société mère de Frontier Yarns). La vente comprenait la cession de stocks, de matériel, du goodwill et le transfert d'une participation locative et d'une obligation locative connexe. Le produit de disposition de 29,4 millions de dollars dépassait la valeur comptable des actifs nets vendus de 23,3 millions de dollars (dont 13,9 millions de dollars de goodwill), ce qui a donné lieu à un profit avant impôt sur la sortie de 6,0 millions de dollars (1,0 million de dollars après impôt). Une tranche de 1,5 million de dollars du produit de la vente est entérinée, sous réserve du règlement de certaines questions ultérieures à la clôture. Le profit avant impôt de 6,0 millions de dollars est inclus à titre de recouvrement des coûts de restructuration et autres coûts connexes à des acquisitions.

9. ÉVALUATION DE LA JUSTE VALEUR

Instruments financiers – valeurs comptables et justes valeurs

Les valeurs comptables ainsi que les justes valeurs des actifs et des passifs financiers figurant à l'état consolidé intermédiaire résumé non audité de la situation financière, se présentaient comme suit :

	2 octobre 2022	2 janvier 2022
Actifs financiers		
Coût amorti		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	69 249 \$	179 246 \$
Créances clients	431 476	329 967
Actifs financiers inclus dans les charges payées d'avance, acomptes et autres actifs courants	61 066	69 995
Créances à long terme autres que les créances clients, comprises dans les autres actifs non courants	188	390
Juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global		
Actifs financiers dérivés inclus dans les charges payées d'avance, les acomptes et les autres actifs courants	30 068	62 758
Passifs financiers		
Coût amorti		
Créditeurs et charges à payer ¹⁾	490 579	436 073
Dette à long terme – portant intérêt à des taux variables	720 000	400 000
Dette à long terme – portant intérêt à des taux fixes ²⁾	200 000	200 000
Juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global		
Instruments financiers dérivés inclus dans les créditeurs et charges à payer	12 453	4 328

1) Les créditeurs et charges à payer comprennent un montant de 26,0 millions de dollars (18,1 millions de dollars au 2 janvier 2022) aux termes d'ententes de financement de la chaîne d'approvisionnement (affacturage inversé) conclues avec une institution financière, en vertu desquelles les montants que la Société doit à certains fournisseurs peuvent être recouverts par ces derniers auprès d'une institution financière avant leur échéance initiale. Ces soldes sont classés dans les créditeurs et charges à payer et les paiements connexes, dans les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation, étant donné que l'objectif principal de l'entente est de fournir du financement au fournisseur et non pas à la Société, que l'entente ne prolonge pas de façon importante les modalités de paiement au-delà des modalités normales convenues avec les autres fournisseurs et qu'aucun report supplémentaire ou sûreté spéciale porté en garantie de ces paiements n'est inclus dans l'entente. Les créditeurs et charges à payer comprennent également des soldes à payer de 21,8 millions de dollars (48,8 millions de dollars au 2 janvier 2022) découlant essentiellement d'un délai d'une semaine entre le recouvrement des créances vendues et la remise hebdomadaire à la banque qui est la contrepartie aux termes de notre contrat d'achat de créances, dont il est question à la note 4 afférente aux présents états financiers consolidés.

2) La juste valeur de la dette à long terme portant intérêt à des taux fixes s'élevait à 195,4 millions de dollars au 2 octobre 2022 (212,2 millions de dollars au 2 janvier 2022).

9. ÉVALUATION DE LA JUSTE VALEUR (suite)

Actifs et passifs financiers à court terme

La Société a déterminé que la juste valeur de ses actifs et passifs financiers à court terme se rapprochait de leur valeur comptable respective aux dates de clôture en raison de l'échéance à court terme de ces instruments, car ils portent intérêt à des taux variables ou parce que les modalités s'y rattachant sont comparables à celles du marché actuel pour des instruments similaires.

Actifs non courants et dette à long terme portant intérêt à des taux variables

La juste valeur des créances à long terme autres que les créances clients, comprises dans les autres actifs non courants, et de la dette à long terme portant intérêt à des taux variables de la Société, se rapproche également de leur valeur comptable respective, car les taux d'intérêt utilisés pour évaluer leur valeur comptable se rapprochent des taux d'intérêt actuels sur le marché.

Dette à long terme portant intérêt à des taux fixes

La juste valeur de la dette à long terme portant intérêt à des taux fixes est déterminée au moyen de la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés et en utilisant des taux d'actualisation basés sur le rendement à l'échéance pour des émissions similaires. La juste valeur de la dette à long terme portant intérêt à des taux fixes a été évaluée en fonction des données du niveau 2 dans la hiérarchie des justes valeurs. Pour déterminer la juste valeur de la dette à long terme portant intérêt à des taux fixes, la Société prend en compte le risque de crédit qui lui est propre et le risque de crédit des autres parties.

Instruments dérivés

Les instruments financiers dérivés sont désignés comme instruments de couverture efficaces et sont composés de contrats à terme, de contrats d'option et de contrats de swap liés aux devises et aux marchandises, ainsi que de swaps de taux d'intérêt variable-fixe, afin de fixer les taux d'intérêt variables d'une portion désignée des emprunts aux termes du contrat de prêt et des effets non garantis. La juste valeur de ces contrats à terme est évaluée au moyen d'une technique d'évaluation généralement acceptée, soit la valeur actualisée de la différence entre la valeur du contrat à l'échéance selon le taux inscrit au contrat et la valeur du contrat à l'échéance selon le taux qu'une contrepartie utiliserait pour renégocier les mêmes modalités de contrat à la date d'évaluation dans les conditions actuelles. La juste valeur des contrats d'option est évaluée au moyen de modèles d'évaluation des options utilisant diverses données combinant des cours du marché et des données corroborées par le marché, incluant des estimations relatives à la volatilité et des écarts de crédit ajustés en fonction des options. La juste valeur des swaps de taux d'intérêt est déterminée en fonction des données de marché, en évaluant la différence entre le taux fixe du marché et la courbe à terme pour les taux d'intérêt variables applicables.

La Société détient également un swap sur le rendement total (« SRT ») en cours, destiné à diminuer les variations du bénéfice net associé aux unités d'actions différées qui sont réglées en trésorerie. Le SRT n'est pas désigné comme un instrument de couverture et, par conséquent, l'ajustement de la juste valeur à la fin de chaque période de présentation de l'information financière est comptabilisé dans les charges de vente et charges générales et administratives. La juste valeur du SRT est évaluée selon le cours des actions ordinaires de la Société, chaque date de clôture. Le SRT a une durée de un an, peut être prorogé annuellement et le contrat permet une résiliation anticipée au gré de la Société. Au 2 octobre 2022, le montant nominal du SRT en cours s'élevait à 324 855 actions.

Les instruments financiers dérivés ont été évalués en fonction des données du niveau 2 dans la hiérarchie des justes valeurs. Pour déterminer la juste valeur des instruments financiers dérivés, la Société prend en compte le risque de crédit qui lui est propre et le risque de crédit des autres parties.

10. AUTRES ÉLÉMENTS DU RÉSULTAT GLOBAL

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Profit net (perte nette) sur les dérivés désignés comme couvertures de flux de trésorerie				
Risque de change	5 281 \$	3 062 \$	14 524 \$	1 961 \$
Risque marchandises associé aux prix	(12 267)	37 867	42 359	49 616
Risque de taux d'intérêt	7 068	1 120	19 473	4 549
Impôt sur le résultat	(53)	(31)	(145)	(20)
Montants reclassés des autres éléments du résultat global aux stocks, relativement au risque marchandises associé aux prix	(35 110)	884	(100 280)	(6 141)
Montants reclassés des autres éléments du résultat global au bénéfice net, relativement au risque de change, au risque marchandises et au risque de taux d'intérêt inclus dans ce qui suit :				
Ventes nettes	(3 532)	522	(8 358)	4 281
Coût des ventes	43	—	37	—
Charges de vente et charges générales et administratives	104	(432)	63	(1 449)
Charges financières, montant net	(2 028)	(923)	(4 458)	743
Impôt sur le résultat	53	9	124	(37)
Autres éléments du résultat global	(40 441) \$	42 078 \$	(36 661) \$	53 503 \$

La variation de l'élément valeur temps des contrats d'option et des contrats de swap désignés comme couvertures de flux de trésorerie pour réduire l'exposition aux variations des prix des marchandises n'était pas significative pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022 et le 3 octobre 2021. La variation de l'élément à terme des dérivés désignés comme couvertures de flux de trésorerie pour réduire le risque de change n'était pas significative pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022 et le 3 octobre 2021. Aucune partie inefficace n'a été comptabilisée dans le bénéfice net pour les périodes de trois mois et de neuf mois closes le 2 octobre 2022 et le 3 octobre 2021.

Au 2 octobre 2022, le cumul des autres éléments du résultat global de 28,1 millions de dollars comprenait des profits nets différés sur les contrats à terme, les contrats d'option et les contrats de swap liés aux marchandises de 6,9 millions de dollars, des profits nets différés sur les contrats de swap de taux d'intérêt de 16,9 millions de dollars et des profits nets différés sur les contrats de change à terme de 4,3 millions de dollars. Une tranche d'environ 19,6 millions de dollars des profits nets présentés dans le cumul des autres éléments du résultat global devrait être reclassée dans les stocks ou dans le bénéfice net au cours des douze prochains mois.

11. BÉNÉFICE PAR ACTION

Le tableau qui suit présente un rapprochement du bénéfice de base par action et du bénéfice dilué par action :

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Bénéfice net – de base et dilué(e)	153 036 \$	188 304 \$	457 640 \$	433 287 \$
Bénéfice de base par action				
Nombre moyen pondéré de base d'actions ordinaires en circulation	181 980	197 334	185 610	198 072
Bénéfice de base par action	0,84 \$	0,95 \$	2,47 \$	2,19 \$
Bénéfice dilué par action				
Nombre moyen pondéré de base d'actions ordinaires en circulation	181 980	197 334	185 610	198 072
Plus l'effet dilutif des options sur actions, des UAI visant des actions nouvelles et des actions ordinaires détenues en fiducie	259	725	490	469
Nombre moyen pondéré dilué d'actions ordinaires en circulation	182 239	198 059	186 100	198 541
Bénéfice dilué par action	0,84 \$	0,95 \$	2,46 \$	2,18 \$

Sont exclues du calcul ci-dessus pour la période de trois mois close le 2 octobre 2022 : 1 132 737 options sur actions (aucune en 2021) et 25 614 UAI visant des actions nouvelles (aucune en 2021) qui étaient réputées être antidilutives. Sont exclues du calcul ci-dessus pour la période de neuf mois close le 2 octobre 2022 : aucune option sur actions (850 000 en 2021) et 25 614 UAI visant des actions nouvelles (5 469 en 2021) qui étaient réputées être antidilutives.

12. INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES SUR LES FLUX DE TRÉSORERIE

a) Ajustements visant à rapprocher le bénéfice net et les flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles – autres éléments

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Impôt sur le résultat différé	10 180 \$	2 224 \$	14 180 \$	5 793 \$
Perte nette latente (profit net latent) sur change et sur dérivés financiers	13	1 478	(834)	(3 698)
Autres actifs non courants	438	460	1 468	1 286
Autres passifs non courants	2 210	1 406	2 137	343
	12 841 \$	5 568 \$	16 951 \$	3 724 \$

b) Variations des transactions sans effet de trésorerie

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Dividendes à payer	—	—	—	—
Actions rachetées à des fins d'annulation incluses dans les créiteurs et charges à payer	1 475 \$	— \$	(970) \$	— \$
Entrées nettes d'immobilisations corporelles et d'immobilisations incorporelles comprises dans les créiteurs et charges à payer	(13 288)	(1 048)	(2 377)	3 471
Produit tiré de la sortie d'immobilisations corporelles et de logiciels compris dans les autres actifs courants	447	—	392	—
(Modifications de contrats de location) ajouts d'actifs au titre de droits d'utilisation compris dans les obligations locatives	(8 677)	6 056	(1 247)	5 892
Valeur attribuée hors trésorerie créditée au capital social provenant d'actions émises ou distribuées à l'acquisition des droits rattachés aux unités d'actions incessibles et à l'exercice d'options sur actions	—	—	4 582	2 617
Rémunération différée créditée au surplus d'apport	—	—	(2 110)	(2 197)
Valeur attribuée hors trésorerie créditée au surplus d'apport au titre de dividendes attribués à des unités d'actions incessibles	385	325	1 127	640

c) Variations des soldes hors trésorerie du fonds de roulement

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Créances clients	25 997 \$	(32 509) \$	(107 157) \$	(179 454) \$
Impôt sur le résultat	(2 075)	4 349	(4 516)	10 020
Stocks	(141 318)	(8 002)	(334 553)	(9 822)
Charges payées d'avance, acomptes et autres actifs courants	7 839	(5 510)	17 264	(9 952)
Créiteurs et charges à payer	5 171	68 301	63 945	133 623
	(104 386) \$	26 629 \$	(365 017) \$	(55 585) \$

13. PASSIFS ÉVENTUELS

Réclamations et litiges

La Société est partie à des réclamations et litiges qui surviennent dans le cours normal de ses activités. Elle ne prévoit pas que le règlement de ces questions aura un effet défavorable important sur sa situation financière ou ses résultats opérationnels.

14. VENTILATION DES PRODUITS

Les ventes nettes par principal groupe de produits sont comme suit :

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
Vêtements de sport	742 012 \$	655 831 \$	2 167 085 \$	1 737 553 \$
Articles chaussants et sous-vêtements	107 996	145 750	353 375	400 766
	850 008 \$	801 581 \$	2 520 460 \$	2 138 319 \$

Les ventes nettes ont été réalisées auprès de clients situés dans les régions suivantes :

	Périodes de trois mois closes les		Périodes de neuf mois closes les	
	2 octobre 2022	3 octobre 2021	2 octobre 2022	3 octobre 2021
États-Unis	742 291 \$	685 904 \$	2 220 185 \$	1 833 979 \$
Canada	38 160	36 113	99 798	83 856
International	69 557	79 564	200 477	220 484
	850 008 \$	801 581 \$	2 520 460 \$	2 138 319 \$