

**CALCUL DU FONDS  
DE ROULEMENT RÉGLEMENTAIRE**



- 1 En plus de trouver dans les tableaux suivants le calcul du fonds de roulement  
 2 réglementaire pour l'année de base 2003 et l'année témoin projetée 2004, le  
 3 Distributeur ajoute cette information tel que demandé par la Régie dans la  
 4 décision D-2003-93.

HYDRO-QUÉBEC DISTRIBUTEUR CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT ÉTABLI À PARTIR DES RÉSULTATS DE L'ÉTUDE "LEAD/LAG" POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2001 (000)				
DESCRIPTION DES VARIABLES	DÉPENSES RÉELLES 2001 (1)	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG Net (2)	TAUX ( (2) / 365 jrs ) (3)	FONDS DE ROULEMENT ( (1) * (3) ) (4)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
Salaires	181 233	36,91	10,11%	18 327
Remises gouvernementales	157 964	29,21	8,00%	12 641
Autres dépenses	201 203	19,78	5,42%	10 903
	540 400			
TAXES				
Taxes sur le capital	47 660	34,93	9,57%	4 561
Sur le revenu brut	38 960	173,65	47,58%	18 535
Taxes foncières	12 080	224,53	61,52%	7 431
ACHATS INTER UNITÉS				
Achats d'électricité et de transport	6 412 300	15,15	4,15%	266 154
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION				-62 106
Provision pour créances douteuses				-62 844
<b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>				<b>213 602</b>

5

6

HYDRO-QUÉBEC DISTRIBUTEUR CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT ÉTABLI À PARTIR DES RÉSULTATS DE L'ÉTUDE "LEAD/LAG" POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2002 (000)				
DESCRIPTION DES VARIABLES	DÉPENSES RÉELLES 2002	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG Net	TAUX ( (2) / 365 jrs)	FONDS DE ROULEMENT ((1) * (3))
	(1)	(2)	(3)	(4)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
Salaires	198 102	36,81	10,09%	19 979
Remises gouvernementales	172 667	29,11	7,98%	13 770
Autres dépenses	219 931	19,68	5,39%	11 858
	590 700			
TAXES				
Taxes sur le capital	46 910	34,93	9,57%	4 489
Sur le revenu brut	39 630	173,91	47,65%	18 882
Taxes foncières	12 470	224,47	61,50%	7 669
ACHATS INTER UNITÉS				
Achats d'électricité et de transport	6 537 600	15,15	4,15%	271 355
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION				-64 007
Provision pour créances douteuses				-70 523
<b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>				<b>213 473</b>

1

HYDRO-QUÉBEC DISTRIBUTEUR CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT ÉTABLI À PARTIR DES RÉSULTATS DE L'ÉTUDE "LEAD/LAG" POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2003 (000)				
DESCRIPTION DES VARIABLES	DÉPENSES PRÉVUES 2003	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG Net	TAUX ( (2) / 365 jrs)	FONDS DE ROULEMENT ( (1) * (3) )
	(1)	(2)	(3)	(4)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
Salaires	194 178	36,75	10,07%	19 548
Remises gouvernementales	169 247	29,04	7,96%	13 467
Autres dépenses	215 575	19,61	5,37%	11 584
	579 000			
TAXES				
Taxes sur le capital	47 830	34,93	9,57%	4 578
Sur le revenu brut	41 910	173,65	47,58%	19 939
Taxes foncières	12 650	224,48	61,50%	7 780
ACHATS INTER UNITÉS				
Achats d'électricité et de transport	6 800 900	15,15	4,15%	282 284
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION				-67 021
Provision pour créances douteuses				-70 523
<b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>				<b>221 636</b>

1

HYDRO-QUÉBEC DISTRIBUTEUR CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT ÉTABLI À PARTIR DES RÉSULTATS DE L'ÉTUDE "LEAD/LAG" POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2004 (000)				
DESCRIPTION DES VARIABLES	DÉPENSES PRÉVUES 2004  (1)	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG Net  (2)	TAUX ( (2) / 365 i/s)  (3)	FONDS DE ROULEMENT ( (1) * (3) )  (4)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
Salaires	198 303	36,69	10,05%	19 934
Remises gouvernementales	172 842	28,99	7,94%	13 727
Autres dépenses	220 155	19,56	5,36%	11 797
	591 300			
TAXES				
Taxes sur le capital	52 680	34,93	9,57%	5 041
Sur le revenu brut	40 610	173,65	47,58%	19 320
Taxes foncières	12 650	224,48	61,50%	7 780
ACHATS INTER UNITÉS				
Achats d'électricité et de transport	6 940 400	15,15	4,15%	288 074
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION				-70 654
Provision pour créances douteuses				-70 523
<b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>				<b>224 496</b>