

**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	REVENUS/ DEPENSES Prévues (1)	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG NET (2)	TAUX (C 2 / 365 jrs) (3)	FONDS DE ROULEMENT (C1 * C3) (4)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN				
Salaires	175 360	36,77	10,07%	17 666
Remises gouvernementales	152 850	29,07	7,96%	12 174
Autres dépenses	194 680	19,64	5,38%	10 476
	522 890			
TAXES				
Taxes sur le capital	44 100	35,09	9,61%	4 240
Sur le revenu brut	29 060	174,09	47,70%	13 860
Taxes foncières	31 300	224,09	61,39%	19 217
ACHATS INTER UNITÉS				
Achats d'électricité et de transport	6 350 576	15,12	4,14%	263 036
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION				(56 840)
Provision pour créances douteuses				(53 636)
TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE				493 229

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	DEPENSES RÉELLES 2002	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG	Net	TAUX ((3) / 365 jrs)	FONDS DE ROULEMENT ((1) * (4))
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN					
Salaires	188 846	36,77	37,03	10,14%	19 157
Remises gouvernementales	164 599	29,07	29,26	8,02%	13 195
Autres dépenses	209 655	19,64	19,75	5,41%	11 346
	563 100				
TAXES					
Taxes sur le capital	46 910	35,09	34,93	9,57%	4 489
Sur le revenu brut	39 630	174,09	173,91	47,85%	18 882
Taxes foncières	12 470	224,09	224,47	61,50%	7 669
ACHATS INTER UNITÉS					
Achats d'électricité et de transport	6 549 000	15,12	15,15	4,15%	271 842
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION					
Provision pour créances douteuses					-64 480
					-70 523
TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE					211 577

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	DEPENSES RÉELLES 2002	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG	Net	TAUX (3) / 365 i/s)	FONDS DE ROULEMENT (1) * (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN					
Salaires	182 809	36,77	37,28	10,21%	18 671
Remises gouvernementales	159 338	29,07	29,46	8,07%	12 861
Autres dépenses	202 953	19,64	19,89	5,45%	11 061
	545 100				
TAXES					
Taxes sur le capital	47 830	35,09	34,93	9,57%	4 578
Sur le revenu brut	41 910	174,09	173,65	47,58%	19 939
Taxes foncières	12 650	224,09	224,48	61,50%	7 780
ACHATS INTER UNITÉS					
Achats d'électricité et de transport	6 664 700	15,12	15,15	4,15%	276 631
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION					-64 553
Provision pour créances douteuses					-70 523
TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE					216 443

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	DEPENSES RÉELLES 2002	NBRE DE JOURS (LEAD) / LAG	Net	TAUX ((3) / 365 jrs)	FONDS DE ROULEMENT ((1) * (4))
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN					
Salaires	196 626	36,77	37,25	10,20%	20 065
Remises gouvernementales	171 381	29,07	29,43	8,06%	13 818
Autres dépenses	218 293	19,64	19,86	5,44%	11 877
	586 300				
TAXES					
Taxes sur le capital	46 350	35,09	34,93	9,57%	4 436
Sur le revenu brut	40 610	174,09	173,65	47,58%	19 320
Taxes foncières	12 650	224,09	224,48	61,50%	7 780
ACHATS INTER UNITÉS					
Achats d'électricité et de transport	6 800 480	15,12	15,15	4,15%	282 266
EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION					-70 451
Provision pour créances douteuses					-70 523
TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE					218 588

1

2