

## PROJET ASBESTOS (MAGNOLA)

### Suivi a posteriori

---

#### **Faits saillants**

En 2002, l'usine a résolu plusieurs problèmes d'ingénierie au niveau du procédé. Par conséquent, elle prévoit obtenir la pleine capacité de sa production au printemps 2003. Malgré les problèmes de démarrage, le taux de rendement interne projeté est de 2 % supérieur à celui d'origine. Le client a consommé au cours de la dernière année 66 280 10<sup>3</sup>m<sup>3</sup>. Cependant, en terme de revenus, la consommation est équivalente à 88 105 10<sup>3</sup>m<sup>3</sup> lorsque l'on applique les réclamations en vertu des obligations contractuelles de consommation. (pénalité de 386 077 \$).

#### **Retraits**

Année	Originellement		Réal	
	Nombre de clients	Volume 10 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	Nombre de clients	Volume 10 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>
Novembre 1999 – Oct. 2000	1	13 000	1	12 232
Novembre 2000 – Oct. 2001	1	60 000	1	50 432
Novembre 2001 – Oct. 2002	1	125 000	1	88 105
Novembre 2002 – Oct. 2003	1	125 000	1	99 500*
Novembre 2003 – Oct. 2004	1	125 000	1	125 000

\* Nouvelle projection pour l'année

### Coûts du projet

Item	Originellement	Réel/Estimé
Conduite de distribution	8 403 961 \$	6 721 688 \$
Branchement	179 771 \$	409 168 \$
Frais généraux	0 \$	0 \$
Subvention (PRC)	0 \$	0 \$
<b>TOTAL :</b>	<b>8 583 732 \$</b>	<b>7 130 856 \$</b>

Il n'y a pas de faits significatifs nouveaux.

### Rentabilité

Item	Originellement	Projeté
Valeur actuelle de l'effet sur les tarifs	(13 959 259) \$	(16 976 070) \$
Taux de rendement interne	15,31 %	17,90 %
Point mort tarifaire	2,80 années	2,88 années

### Clients sous contrat au 30 septembre 2002

Nombre de clients	Volume m <sup>3</sup>
1	125 000 000

**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

**REVENUS REQUIS**  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

<b>PROJET</b> <b>MAGNOLA</b> <b>SUIVI A POSTERIORI</b> <b>RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4.00%	Taux d'imposition	32.40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0.225 \$	Taux d'amortissement CP	2.65%
	Redevance Régie du bâtiment	0.359 \$	Taux d'amortissement BI	3.73%
	Coût en capital - autorisé	8.24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7.43%	Taux d'amortissement FISCAL	4.00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6.38%		

	0	1	2	3	4	5
Nombre de clients		1	1	1	1	1
Volume (1000m³)		12 232	50 432	88 105	99 500	125 000
Frais de conduites	6 692 982	0	0	28 706	0	0
Frais de branchements	407 931	0	0	1 237	0	0
Frais généraux (0%)	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAIRE	0	0	0	0	0	0
Financement - PCAF (0.00 \$ mens) (8.5%)	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	7 130 856	7 100 913	0	29 943	0	0
Coût d'opération		248	59	59	59	59
PRC multiple (0 \$)		0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts (0 \$)		0	0	0	0	0
Amortissements		192 580	192 580	192 580	193 387	193 387
Taxe sur le réseau		35 990	32 624	32 203	31 692	31 123
Redevances		7 147	29 468	51 481	58 139	73 039
Impôts		186 718	116 896	118 453	119 189	119 337
Rendement		520 443	506 135	494 051	479 712	465 344
Taxe sur le capital		42 141	40 966	39 974	38 794	37 615
Revenus requis		985 267	918 728	928 800	920 971	919 902
Revenu d'intérêts		0	0	0	0	0
Transport/Distribution (\$/m³)		9.9200	5.7320	5.6590	5.6590	5.6590
Coûts marginaux (\$/m³)		5.9400	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
Marge de distribution (\$/m³)		3.9800	1.8420	1.7690	1.7690	1.7690
Marge de distribution (\$)		486 634	928 957	1 558 577	1 760 155	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle		498 433	(10 229)	(629 777)	(839 184)	(1 291 348)

	6	7	8	9	10
Contribution tarifaire annuelle	(1 307 212)	(1 323 274)	(1 339 524)	(1 355 957)	(1 372 564)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire (3 ans)	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire (15 ans)	(16 088 203)	(8 953 094)
Contribution tarifaire (5 ans)	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire (20 ans)	(23 643 433)	(11 440 774)
Contribution tarifaire (10 ans)	(8 970 637)	(5 760 347)	Contribution tarifaire (40 ans)	(58 744 586)	(18 976 070)
Point mort tarifaire (années)	2.78	2.88	<b>Grille utilisée</b>	<b>COMMERCIAL ET PARTENARIAT</b>	
Taux de rendement interne TRI	17.90%		<b>Signataire supérieur - Vente</b>	<b>&gt; V.P. Ventes-Marketing</b>	
			<b>Signataire supérieur - Construction</b>	<b>&gt; Conseil de gestion</b>	

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur.affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ Ingénierie	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISTION**


SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET

REVENUS REQUIS  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

PROJET <b>MAGNOLA SUIVI A POSTERIORI RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4.00%	Taux d'imposition	32.40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0.225 \$	Taux d'amortissement CP	2.65%
	Redevance Régie du bâtiment	0.359 \$	Taux d'amortissement BI	3.73%
	Coût en capital - autorisé	8.24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7.43%	Taux d'amortissement FISCAL	4.00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6.38%		

	5	6	7	8	9	10
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m³)	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Frais de conduites	0	0	0	0	0	0
Frais de branchements	0	0	0	0	0	0
Frais généraux ( 0% )	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAIRE	0	0	0	0	0	0
Programme commercial axé sur le financement - PAF	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	0	0	0	0	0	0
Coût d'opération		59	59	59	59	59
PRC multiple	0	0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Amortissements	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387
Taxe sur le réseau	31 123	30 558	29 986	29 406	28 819	28 226
Redevance	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
Impôts	119 337	119 586	119 645	119 522	119 225	118 759
Rendement	465 344	450 975	436 606	422 238	407 869	393 500
Taxe sur le capital	37 615	36 435	35 255	34 076	32 896	31 716
Revenus requis	919 902	904 038	887 976	871 726	855 293	838 686
Revenu d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Transport/Distribution ( \$/m³)	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
Coûts marginaux ( \$/m³)	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
Marge de distribution ( \$/m³)	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
Marge de distribution (\$)	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle	(1 291 348)	(1 307 212)	(1 323 274)	(1 339 524)	(1 355 957)	(1 372 564)

	11	12	13	14	15
Contribution tarifaire annuelle	(1 389 339)	(1 406 275)	(1 423 365)	(1 440 603)	(1 457 984)

	annuelle	actualisée	annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(16 088 203)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(23 643 433)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(8 970 637)	(5 760 347)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(58 744 586)
Point mort tarifaire (années)	2.78	2.88		
Taux de rendement interne TRI	17.90%			

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur.affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ ingénierie	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISATION**


**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

**REVENUS REQUIS  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP**

<b>PROJET</b> <b>MAGNOLA</b> <b>SUIVI A POSTERIORI</b> <b>RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4.00%	Taux d'imposition	32.40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0.225 \$	Taux d'amortissement CP	2.65%
	Redevance Régie du bâtiment	0.359 \$	Taux d'amortissement BI	3.73%
	Coût en capital - autorisé	8.24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7.43%	Taux d'amortissement FISCAL	4.00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6.38%		

	10	11	12	13	14	15
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m³)	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Frais de conduites	0	0	0	0	0	0
Frais de branchements	0	0	0	0	0	0
Frais généraux (0%)	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAIRE	0	0	0	0	0	0
Programme commercial axé sur le financement - PAF	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	0	0	0	0	0	0
Coût d'opération	59	59	59	59	59	59
PRC multiple	0	0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Amortissements	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387
Taxe sur le réseau	28 226	27 626	27 020	26 408	25 790	25 167
Redevance	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
Impôts	118 759	118 132	117 351	116 421	115 348	114 139
Rendement	393 500	379 132	364 763	350 395	336 026	321 657
Taxe sur le capital	31 716	30 537	29 357	28 177	26 998	25 818
Revenus requis	838 686	821 911	804 975	787 885	770 647	753 266
Transport/Distribution (\$/m³)	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
Coûts marginaux (\$/m³)	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
Marge de distribution (\$/m³)	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
Marge de distribution (\$)	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle	(1 372 584)	(1 389 339)	(1 406 275)	(1 423 365)	(1 440 603)	(1 457 984)

	16	17	18	19	20
Contribution tarifaire annuelle	(1 475 502)	(1 493 150)	(1 510 925)	(1 529 821)	(1 548 832)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(16 088 203)	(8 953 094)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(23 643 433)	(11 440 774)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(8 970 637)	(5 780 347)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(58 744 586)	(16 976 070)
Point mort tarifaire (années)	2.78	2.88			
Taux de rendement interne TRI	17.90%				

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur. affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ingénierie	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISTION**


SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET

REVENUS REQUIS  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

PROJET <b>MAGNOLA SUIVI A POSTERIORI RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4,00%	Taux d'imposition	32,40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0,225 \$	Taux d'amortissement CP	2,65%
	Redevance Régie du bâtiment	0,359 \$	Taux d'amortissement BI	3,73%
	Coût en capital - autorisé	8,24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7,43%	Taux d'amortissement FISCAL	4,00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6,38%		

	15	16	17	18	19	20
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m³)	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Frais de conduites	0	0	0	0	0	0
Frais de branchements	0	0	0	0	0	0
Frais généraux ( 0% )	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAJRE	0	0	0	0	0	0
Programme commercial axé sur le financement - PAF	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	0	0	0	0	0	0
Coût d'opération	59	59	59	59	59	59
PRC multiple	0	0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Amortissements	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387
Taxe sur le réseau	25 167	24 539	23 906	23 267	22 624	21 977
Redevance	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
Impôts	114 139	112 798	111 331	109 743	108 039	106 223
Rendement	321 657	307 289	292 920	278 551	264 183	249 814
Taxe sur le capital	25 818	24 638	23 459	22 279	21 099	19 920
Revenus requis	753 266	735 748	718 100	700 325	682 429	664 418
Transport/Distribution ( \$/m³)	5,6590	5,6590	5,6590	5,6590	5,6590	5,6590
Coûts marginaux ( \$/m³)	3,8900	3,8900	3,8900	3,8900	3,8900	3,8900
Marge de distribution ( \$/m³)	1,7690	1,7690	1,7690	1,7690	1,7690	1,7690
Marge de distribution (\$)	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle	(1 457 984)	(1 475 502)	(1 493 150)	(1 510 925)	(1 528 821)	(1 546 832)

	21	22	23	24	25
Contribution tarifaire annuelle	(1 564 956)	(1 583 186)	(1 601 518)	(1 619 950)	(1 638 476)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(16 088 203)	(8 953 094)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(23 643 433)	(11 440 774)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(8 970 637)	(5 760 347)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(58 744 586)	(16 976 070)
Point mort tarifaire (années)	2,78	2,88			
Taux de rendement interne TRI	17,90%				

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur.affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ ingénierie	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISATION**


**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

**REVENUS REQUIS**  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

<b>PROJET</b> <b>MAGNOLA</b> <b>SUIVI A POSTERIORI</b> <b>RÉEL 2001-2002</b>	<b>Taxe sur le réseau</b>	4.00%	<b>Taux d'imposition</b>	32.40%
	<b>Redevance Régie de l'Énergie</b>	0.225 \$	<b>Taux d'amortissement CP</b>	2.65%
	<b>Redevance Régie du bâtiment</b>	0.359 \$	<b>Taux d'amortissement BI</b>	3.73%
	<b>Coût en capital - autorisé</b>	8.24%	<b>Taux d'amortissement PRC</b>	20% et 10%
	<b>Coût en capital / dette prospective</b>	7.43%	<b>Taux d'amortissement FISCAL</b>	4.00%
	<b>Coût cap /dette prosp. après impôt</b>	6.38%		

	20	21	22	23	24	25
<b>Nombre de clients</b>	1	1	1	1	1	1
<b>Volume (1000m³)</b>	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
<b>Frais de conduites</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais de branchements</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais généraux (0%)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC - 5 ans</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC - 10 ans</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais administratifs PCAF - 5 ANS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC nouvelle construction - 10 ANS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Étude PAIRE</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Programme commercial axé sur le financement - PAF</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Contribution du client</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Investissement total</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Coût d'opération</b>	59	59	59	59	59	59
<b>PRC multiple</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC compensation d'intérêts</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Amortissements</b>	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387	193 387
<b>Taxe sur le réseau</b>	21 977	21 325	20 669	20 010	19 346	18 679
<b>Redevance</b>	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
<b>Impôts</b>	106 223	104 299	102 273	100 149	97 929	95 618
<b>Rendement</b>	249 814	235 445	221 077	206 708	192 340	177 971
<b>Taxe sur le capital</b>	19 920	18 740	17 560	16 381	15 201	14 022
<b>Revenus requis</b>	664 418	646 294	628 064	609 732	591 300	572 774
<b>Transport/Distribution (¢/m³)</b>	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
<b>Coûts marginaux (¢/m³)</b>	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
<b>Marge de distribution (¢/m³)</b>	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
<b>Marge de distribution (\$)</b>	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
<b>Contribution tarifaire annuelle</b>	(1 546 832)	(1 564 956)	(1 583 186)	(1 601 518)	(1 619 950)	(1 638 476)

	26	27	28	29	30
<b>Contribution tarifaire annuelle</b>	(1 657 093)	(1 680 083)	(1 716 791)	(1 734 023)	(1 751 345)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
<b>Contribution tarifaire (3 ans)</b>	(141 574)	(63 626)	<b>Contribution tarifaire (15 ans)</b>	(16 088 203)	(8 953 094)
<b>Contribution tarifaire (5 ans)</b>	(2 272 106)	(1 866 750)	<b>Contribution tarifaire (20 ans)</b>	(23 643 433)	(11 440 774)
<b>Contribution tarifaire (10 ans)</b>	(8 970 637)	(5 760 347)	<b>Contribution tarifaire (40 ans)</b>	(58 744 586)	(16 976 070)
<b>Point mort tarifaire (années)</b>	2.78	2.88			
<b>Taux de rendement interne TRI</b>	17.90%				

**VENTE**

<b>Représentant</b>	Date ___/___/___	<b>Chef d'équipe</b>	Date ___/___/___	<b>Dir. Ventes régionales</b>	Date ___/___/___
<b>Directeur Ventes</b>	Date ___/___/___	<b>V.P. Ventes-Marketing</b>	Date ___/___/___	<b>Conseil de gestion</b>	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

<b>Chargé de projets</b>	Date ___/___/___	<b>Chef bur.affaires/chef service</b>	Date ___/___/___	<b>Directeur régional/ingénieur</b>	Date ___/___/___
<b>Vice - Président</b>	Date ___/___/___	<b>Conseil de gestion</b>	Date ___/___/___	<b>Titre</b>	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISATION**


**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

REVENUS REQUIS  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

<b>PROJET</b> <b>MAGNOLA</b> <b>SUUVI A POSTERIORI</b> <b>RÉEL 2001-2002</b>	<b>Taxe sur le réseau</b>	4.00%	<b>Taux d'imposition</b>	32.40%
	<b>Redevance Régie de l'Énergie</b>	0.225 \$	<b>Taux d'amortissement CP</b>	2.65%
	<b>Redevance Régie du bâtiment</b>	0.359 \$	<b>Taux d'amortissement BI</b>	3.73%
	<b>Coût en capital - autorisé</b>	8.24%	<b>Taux d'amortissement PRC</b>	20% et 10%
	<b>Coût en capital / dette prospective</b>	7.43%	<b>Taux d'amortissement FISCAL</b>	4.00%
	<b>Coût cap /dette prosp. après impôt</b>	6.38%		

	25	26	27	28	29	30
<b>Nombre de clients</b>	1	1	1	1	1	1
<b>Volume (1000m³)</b>	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
<b>Frais de conduites</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais de branchements</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais généraux (0%)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC - 5 ans</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC - 10 ans</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Frais administratifs PCAF - 5 ANS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC nouvelle construction - 10 ANS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Étude PAIRE</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Programme commercial axé sur le financement - PAF</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Contribution du client</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Investissement total</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Coût d'opération</b>	59	59	59	59	59	59
<b>PRC multiple</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PRC compensation d'intérêts</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Amortissements</b>	193 387	193 387	190 490	178 171	178 171	178 162
<b>Taxe sur le réseau</b>	18 679	18 008	17 169	15 799	15 178	14 553
<b>Redevance</b>	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
<b>impôts</b>	95 618	93 221	89 389	81 153	78 867	76 503
<b>Rendement</b>	177 971	163 602	149 341	135 646	122 407	109 170
<b>Taxe sur le capital</b>	14 022	12 842	11 680	10 593	9 506	8 419
<b>Revenus requis</b>	572 774	554 157	531 167	494 459	477 227	459 905
<b>Transport/Distribution ( \$/m³)</b>	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
<b>Coûts marginaux ( \$/m³)</b>	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
<b>Marge de distribution ( \$/m³)</b>	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
<b>Marge de distribution (\$)</b>	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
<b>Contribution tarifaire annuelle</b>	(1 638 476)	(1 657 093)	(1 680 083)	(1 716 791)	(1 734 023)	(1 751 345)

	31.	32	33	34	35
<b>Contribution tarifaire annuelle</b>	(1 766 783)	(1 786 232)	(1 803 750)	(1 821 333)	(1 838 979)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
<b>Contribution tarifaire ( 3 ans )</b>	(141 574)	(63 626)	<b>Contribution tarifaire ( 15 ans )</b>	(16 088 203)	(8 953 094)
<b>Contribution tarifaire ( 5 ans )</b>	(2 272 106)	(1 686 750)	<b>Contribution tarifaire ( 20 ans )</b>	(23 643 433)	(11 440 774)
<b>Contribution tarifaire ( 10 ans )</b>	(8 970 637)	(5 760 347)	<b>Contribution tarifaire ( 40 ans )</b>	(58 744 586)	(16 976 070)
<b>Point mort tarifaire (années)</b>	2.78	2.88			
<b>Taux de rendement interne TRI</b>	17.90%				

**VENTE**

<b>Représentant</b>	Date ___/___/___	<b>Chef d'équipe</b>	Date ___/___/___	<b>Dir. Ventes régionales</b>	Date ___/___/___
<b>Directeur Ventes</b>	Date ___/___/___	<b>V.P. Ventes-Marketing</b>	Date ___/___/___	<b>Conseil de gestion</b>	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

<b>Chargé de projets</b>	Date ___/___/___	<b>Chef bur.affaire/chef service</b>	Date ___/___/___	<b>Directeur régional/ingénieur</b>	Date ___/___/___
<b>Vice - Président</b>	Date ___/___/___	<b>Conseil de gestion</b>	Date ___/___/___	<b>Titre</b>	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISATION**


**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

REVENUS REQUIS  
Version - Excel

PROJET <b>MAGNOLA SUIVI A POSTERIORI RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4.00%	Taux d'imposition	32.40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0.225 \$	Taux d'amortissement CP	2.65%
	Redevance Régie du bâtiment	0.359 \$	Taux d'amortissement BI	3.73%
	Coût en capital - autorisé	8.24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7.43%	Taux d'amortissement FISCAL	4.00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6.38%		

	30	31	32	33	34	35
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m <sup>2</sup> )	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Frais de conduites	0	0	0	0	0	0
Frais de branchements	0	0	0	0	0	0
Frais généraux (0%)	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAIRE	0	0	0	0	0	0
Programme commercial axé sur le financement - PAF	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	0	0	0	0	0	0
Coût d'opération	59	59	59	59	59	59
PRC multiple	0	0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Amortissements	178 162	178 125	178 125	178 125	178 125	178 125
Taxe sur le réseau	14 553	13 924	13 295	12 663	12 029	11 392
Redevance	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
Impôts	76 503	74 054	71 555	68 991	66 364	63 676
Rendement	109 170	95 934	82 699	69 464	56 230	42 995
Taxe sur le capital	8 419	7 333	6 246	5 180	4 073	2 987
Revenus requis	459 905	442 467	425 018	407 500	389 917	372 271
Transport/Distribution (¢/m <sup>2</sup> )	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
Coûts marginaux (¢/m <sup>2</sup> )	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
Marge de distribution (¢/m <sup>2</sup> )	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
Marge de distribution (\$)	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle	(1 751 345)	(1 758 783)	(1 786 232)	(1 803 750)	(1 821 333)	(1 838 979)

	36	37	38	39	40
Contribution tarifaire annuelle	(1 856 685)	(1 874 450)	(1 892 270)	(1 910 144)	(2 001 107)

	annuelle	actualisée	annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(16 088 203)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(23 643 433)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(8 970 637)	(5 760 347)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(58 744 586)
Point mort tarifaire (années)	2.78	2.88		
Taux de rendement interne TRI	17.90%			

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur.affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ingénieur	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISATION**


**SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET**

**REVENUS REQUIS**  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

PROJET <b>MAGNOLA SUIVI A POSTERIORI RÉEL 2001-2002</b>	Taxe sur le réseau	4.00%	Taux d'imposition	32.40%
	Redevance Régie de l'Énergie	0.225 \$	Taux d'amortissement CP	2.65%
	Redevance Régie du bâtiment	0.359 \$	Taux d'amortissement BI	3.73%
	Coût en capital - autorisé	8.24%	Taux d'amortissement PRC	20% et 10%
	Coût en capital / dette prospective	7.43%	Taux d'amortissement FISCAL	4.00%
	Coût cap /dette prosp. après impôt	6.38%		

	35	36	37	38	39	40
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m <sup>2</sup> )	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000
Frais de conduites	0	0	0	0	0	0
Frais de branchements	0	0	0	0	0	0
Frais généraux ( 0% )	0	0	0	0	0	0
PRC - 5 ans	0	0	0	0	0	0
PRC - 10 ans	0	0	0	0	0	0
Frais administratifs PCAF - 5 ANS	0	0	0	0	0	0
PRC nouvelle construction - 10 ANS	0	0	0	0	0	0
Étude PAIRE	0	0	0	0	0	0
Programme commercial axé sur le financement - PAF	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	0	0	0	0	0	0
Coût d'opération	59	59	59	59	59	59
PRC multiple	0	0	0	0	0	0
PRC compensation d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Amortissements	178 125	178 125	178 125	178 125	178 125	178 125
Taxe sur le réseau	11 392	10 753	10 111	9 468	8 822	8 174
Redevance	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039	73 039
Impôts	63 676	60 930	58 128	55 273	52 366	49 410
Rendement	42 995	29 760	16 526	3 291	(9 944)	(23 178)
Taxe sur le capital	2 987	1 900	813	(273)	(1 360)	(2 448)
Revenus requis	372 271	354 565	336 800	318 960	301 106	210 143
Transport/Distribution ( \$/m <sup>2</sup> )	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590	5.6590
Coûts marginaux ( \$/m <sup>2</sup> )	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900	3.8900
Marge de distribution ( \$/m <sup>2</sup> )	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690	1.7690
Marge de distribution (\$)	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250	2 211 250
Contribution tarifaire annuelle	(1 838 979)	(1 856 685)	(1 874 450)	(1 892 270)	(1 910 144)	(2 001 107)

Contribution tarifaire annuelle	0	0	0	0	0
---------------------------------	---	---	---	---	---

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(141 574)	(63 626)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(16 088 203)	(8 953 094)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 272 106)	(1 666 750)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(23 643 433)	(11 440 774)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(8 970 637)	(5 760 347)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(58 744 586)	(16 976 070)
Point mort tarifaire (années)	2.78	2.88			
Taux de rendement interne TRI	17.90%				

**VENTE**

Représentant	Date ___/___/___	Chef d'équipe	Date ___/___/___	Dir. Ventes régionales	Date ___/___/___
Directeur Ventes	Date ___/___/___	V.P. Ventes-Marketing	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___

**CONSTRUCTION**

Chargé de projets	Date ___/___/___	Chef bur.affaire/chef service	Date ___/___/___	Directeur régional/ Ingénierie	Date ___/___/___
Vice - Président	Date ___/___/___	Conseil de gestion	Date ___/___/___	Titre	Date ___/___/___

**CONDITIONS DE RÉALISTION**
