

## PROJET ALCAN / ALMA

### Suivi a posteriori

---

#### Faits saillants

Pour la troisième année, le volume des retraits a été supérieur aux prévisions avec 31 592 10<sup>3</sup>m<sup>3</sup>. Au cours de cette même année, le client a consommé plus que son volume à maturité, ce qui a eu pour effet d'améliorer significativement la rentabilité du projet original.

#### Retraits

Années	Originellement		Réal/Estimé	
	Nombre de clients	Volume 10 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	Nombre de clients	Volume 10 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>
Nov. 1999 – Octobre 2000	1	3 990	1	6 901
Nov. 2000 – Octobre 2001	1	15 561	1	23 157
Nov. 2001 – Octobre 2002	1	25 185	1	31 592
Nov. 2002 – Octobre 2003	1	30 844	1	30 844*
Nov. 2003 – Octobre 2004	1	30 844	1	30 844

\* Nouvelle projection pour les années subséquentes

### Coûts du projet

Item	Originellement	Réel/Estimé
Conduite de distribution	990 449 \$	848 015 \$
Branchements	99 098 \$	138 560 \$
Frais généraux	0 \$	0 \$
Subventions (PRC)	0 \$	0 \$
<b>TOTAL :</b>	<b>1 089 547\$</b>	<b>986 575 \$</b>

Pas de faits nouveaux

### Rentabilité

Item	Originellement	Projeté
Valeur actuelle de l'effet sur les tarifs	(6 111 261) \$	(7 089 616) \$
Taux de rendement interne	33,09 %	45,97 %
Point mort tarifaire	1,33 années	1,03 années

### Clients sous contrat au 30 septembre 2002

Nombre de clients	Volume m <sup>3</sup>
1	30 844 000

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

REVENUS REQUIS  
Version - Excel  
Version SRR-20SAP

PROJET <b>ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI 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 (1000m <sup>2</sup> )		6 901	23 157	31 592	30 844	30 844
Frais de conduites	848 015	0	0	0	0	0
Frais de branchements	138 560	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
Financement - PCAF (0.00 \$ mens) (8.5%)	0	0	0	0	0	0
Contribution du client	0	0	0	0	0	0
Investissement total	986 575	986 575	0	0	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		27 641	27 641	27 641	27 641	27 641
Taxe sur le réseau		5 051	4 580	4 502	4 422	4 342
Redevances		4 032	13 531	18 459	18 022	18 022
Impôts		26 354	16 633	16 732	16 801	16 842
Rendement		72 276	70 222	68 168	66 115	64 061
Taxe sur le capital		5 849	5 681	5 512	5 344	5 175
Revenus requis		141 451	138 346	141 073	138 403	136 141
Revenu d'intérêts		0	0	0	0	0
Transport/Distribution (¢/m <sup>2</sup> )		6,0820	6,5840	6,1020	5,9540	5,9540
Coûts marginaux (¢/m <sup>2</sup> )		4,2250	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800
Marge de distribution (¢/m <sup>2</sup> )		1,8570	2,7040	2,2220	2,0740	2,0740
Marge de distribution (\$)		128 152	626 165	701 974	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle		13 299	(487 820)	(560 901)	(501 301)	(503 563)
			6	7	8	9
Contribution tarifaire annuelle		(505 853)	(508 171)	(510 515)	(512 884)	(515 277)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire (3 ans)	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire (15 ans)	(7 208 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire (5 ans)	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire (20 ans)	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire (10 ans)	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire (40 ans)	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

Grille utilisée **COMMERCIAL ET PARTENARIAT**  
 Signataire supérieur - Vente > V.P. Ventes-Marketing  
 Signataire supérieur - Construction > Vice - Président

**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

PROJET <b>ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI 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
	1	1	1	1	1	1
Nombre de clients Volume (1000m³)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641
Taxe sur le réseau	4 342	4 260	4 177	4 094	4 009	3 924
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	16 842	16 855	16 843	16 805	16 743	16 658
Rendement	64 061	62 007	59 953	57 900	55 846	53 792
Taxe sur le capital	5 175	5 006	4 838	4 669	4 501	4 332
Revenus requis	136 141	133 851	131 533	129 190	126 821	124 427
Revenu d'intérêts	0	0	0	0	0	0
Transport/Distribution (¢/m³)	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540
Coûts marginaux (¢/m³)	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800
Marge de distribution (¢/m³)	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(503 563)	(505 853)	(508 171)	(510 515)	(512 884)	(515 277)
		11	12	13	14	15
Contribution tarifaire annuelle		(517 694)	(520 132)	(522 592)	(525 072)	(527 573)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

**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>ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI 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 (1000m <sup>3</sup> )	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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
Cout 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	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641
Taxe sur le réseau	3 924	3 837	3 750	3 662	3 573	3 483
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	16 658	16 550	16 421	16 271	16 102	15 914
Rendement	53 792	51 739	49 685	47 631	45 578	43 524
Taxe sur le capital	4 332	4 163	3 995	3 826	3 658	3 489
Revenus requis	124 427	122 011	119 572	117 113	114 632	112 132
Transport/Distribution ( \$/m <sup>3</sup> )	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540
Coûts marginaux ( \$/m <sup>3</sup> )	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800
Marge de distribution ( \$/m <sup>3</sup> )	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(515 277)	(517 694)	(520 132)	(522 592)	(525 072)	(527 573)

	16	17	18	19	20
Contribution tarifaire annuelle	(530 092)	(532 629)	(535 183)	(537 755)	(540 342)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 816)
Point mort tarifaire (années)	1,03	1,03			
Taux de rendement interne TRI	45,97%				

**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 ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI RÉEL 2001, 2002	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)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641
Taxe sur le réseau	3 483	3 393	3 302	3 210	3 117	3 024
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	15 914	15 708	15 484	15 244	14 987	14 715
Rendement	43 524	41 470	39 416	37 363	35 309	33 255
Taxe sur le capital	3 489	3 320	3 152	2 983	2 815	2 646
Revenus requis	112 132	109 613	107 076	104 521	101 950	99 362
Transport/Distribution (\$/m³)	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540
Coûts marginaux (\$/m³)	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800
Marge de distribution (\$/m³)	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(527 573)	(530 092)	(532 629)	(535 183)	(537 755)	(540 342)

	21	22	23	24	25
Contribution tarifaire annuelle	(542 945)	(545 562)	(548 194)	(550 840)	(553 498)

	annuelle	actualisée	annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03		
Taux de rendement interne TRI	45.97%			

**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

PROJET <b>ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI 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%		

	20	21	22	23	24	25
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m³)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641	27 641
Taxe sur le réseau	3 024	2 931	2 837	2 742	2 647	2 551
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	14 715	14 428	14 127	13 812	13 484	13 144
Rendement	33 255	31 202	29 148	27 094	25 041	22 987
Taxe sur le capital	2 646	2 477	2 309	2 140	1 972	1 803
Revenus requis	99 362	96 760	94 142	91 510	88 865	86 206
Transport/Distribution ( \$/m³)	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540
Coûts marginaux ( \$/m³)	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800
Marge de distribution ( \$/m³)	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(540 342)	(542 945)	(545 562)	(548 194)	(550 840)	(553 498)

	26	27	28	29	30
Contribution tarifaire annuelle	(556 169)	(560 308)	(569 090)	(571 240)	(573 400)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

**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

PROJET <b>ALCAN / ALMA SUVI A POSTÉRIORI 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%		

	25	26	27	28	29	30
Nombre de clients	1	1	1	1	1	1
Volume (1000m³)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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	27 641	27 641	26 657	22 472	22 472	22 472
Taxe sur le réseau	2 551	2 455	2 302	1 969	1 892	1 814
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	13 144	12 782	11 969	9 667	9 401	9 125
Rendement	22 987	20 833	18 916	17 091	15 421	13 751
Taxe sur le capital	1 803	1 634	1 472	1 335	1 198	1 060
Revenus requis	86 206	83 535	79 396	70 615	68 465	66 304
Transport/Distribution ( \$/m³ )	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540	5,9540
Coûts marginaux ( \$/m³ )	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800	3,8800
Marge de distribution ( \$/m³ )	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740	2,0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(553 498)	(556 169)	(560 308)	(569 090)	(571 240)	(573 400)

	31	32	33	34	35
Contribution tarifaire annuelle	(575 571)	(577 752)	(579 942)	(582 141)	(584 349)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

**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 RÉALISTION**


SOCIÉTÉ EN COMMANDITE GAZ MÉTROPOLITAIN  
CALCUL DU REVENUS REQUIS  
BUDGET

REVENUS REQUIS  
Version - Excel

PROJET ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI RÉEL 2001, 2002	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 (1000m³)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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
Cout 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	22 472	22 472	22 472	22 472	22 472	22 472
Taxe sur le réseau	1 814	1 736	1 657	1 578	1 499	1 419
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022
Impôts	9 125	8 839	8 544	8 239	7 926	7 604
Rendement	13 751	12 082	10 412	8 742	7 073	5 403
Taxe sur le capital	1 060	923	786	649	512	375
Revenus requis	66 304	64 133	61 952	59 762	57 563	55 355
Transport/Distribution (¢/m³)	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540
Coûts marginaux (¢/m³)	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800
Marge de distribution (¢/m³)	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740
Margé de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(573 400)	(575 571)	(577 752)	(579 942)	(582 141)	(584 349)

	36	37	38	39	40
Contribution tarifaire annuelle	(586 566)	(588 790)	(591 022)	(593 261)	(613 530)

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

**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 RÉALISTION**

---



---



---



---

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

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

PROJET <b>ALCAN / ALMA SUIVI A POSTÉRIORI 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 (1000m³)	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844	30 844
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	22 472	22 472	22 472	22 472	22 472	22 472
Taxe sur le réseau	1 419	1 339	1 259	1 178	1 098	1 016
Redevance	18 022	18 022	18 022	18 022	18 022	0
Impôts	7 604	7 275	6 938	6 593	6 241	5 883
Rendement	5 403	3 733	2 063	394	(1 276)	(2 946)
Taxe sur le capital	375	238	101	(36)	(173)	(310)
Revenus requis	55 355	53 139	50 915	48 682	46 443	26 174
Transport/Distribution ( \$/m³)	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540	5.9540
Coûts marginaux ( \$/m³)	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800	3.8800
Marge de distribution ( \$/m³)	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740	2.0740
Marge de distribution (\$)	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705	639 705
Contribution tarifaire annuelle	(584 349)	(586 666)	(588 790)	(591 022)	(593 261)	(613 530)

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

	annuelle	actualisée		annuelle	actualisée
Contribution tarifaire ( 3 ans )	(1 035 422)	(884 475)	Contribution tarifaire ( 15 ans )	(7 206 050)	(4 380 205)
Contribution tarifaire ( 5 ans )	(2 040 286)	(1 645 528)	Contribution tarifaire ( 20 ans )	(9 882 050)	(5 262 085)
Contribution tarifaire ( 10 ans )	(4 592 987)	(3 206 993)	Contribution tarifaire ( 40 ans )	(21 326 223)	(7 089 616)
Point mort tarifaire (années)	1.03	1.03			
Taux de rendement interne TRI	45.97%				

**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**
