

Calcul des facteurs d'exclusion
Calcul de l'exclusion - Fourniture, Compression, Transport et Équilibrage
(section 3.1.5, page 14)

No de ligne		<u>2 004</u>	<u>Référence</u>	<u>2 003</u>	<u>Référence</u>	<u>Volume</u> <u>2 004</u>	<u>Référence</u>	<u>Calcul de</u> <u>l'exclusion</u>
		(cents / m ³)		(cents / m ³)		(Mm ³)		(,000\$)
						(à 37,89 MJ/m ³)		
1								
2								
3								
4								
5								
6	Fourniture							
7	Écart de prix	0,408	SCGM-12, doc. 3, li 15	0,333	R-3510-2003 SCGM 8, doc 12,li 5	3 022 142	SCGM-12, doc. 3, li 2	<u><u>2 251</u></u>
8								
9								
10	Compression							
11	Écart de prix	0,019	SCGM-12, doc 3, li 18	0,011	R-3484-2002 SCGM14, doc 3, li 18	2 438 118	SCGM-12, doc. 3, li 3	<u><u>190</u></u>
12								
13								
14	Transport - zone Sud							
15	Écart de prix	4,509	SCGM-12, doc. 4, li 9	4,466	R-3510-2003 SCGM 8 doc 12, li 19	5 016 652	SCGM-12, doc. 4, li 11	2 110
16								
17								
18	Transport - zone Nord							
19	Écart de prix	3,950	SCGM-12, doc. 4, li 10	4,088	R-3510-2003 SCGM 8 doc 12,li 18	99 257	SCGM-12, doc. 4, li 12	-137
20								
21								
22	Transport - Rendement							
23	Écart de prix	0,052	SCGM-12, doc 3, li 21	0,045	R-3484-2002 SCGM 14, doc. 3, li 21	5 115 908	SCGM-12, doc. 3, li 4	350
24								
25								<u><u>2 323</u></u>
26								
27	Équilibrage							
28	Écart de prix	1,520	SCGM-12, doc. 3, li 25	1,461	R-3510-2003 SCGM 12, doc 3, li25	5 224 836	SCGM-12, doc. 3, li 5	<u><u>3 083</u></u>
29								

**Ventilation de la taxe sur le capital, de l'impôt sur le revenu relié au rendement
et du rendement sur la base de tarification
Pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
('000\$)**

No de	Description	Référence	Base de tarification (Moyenne mensuelle)	Taxe sur le capital	(1)	Impôt relié au rendement	(2)	Rendement sur la base de tarification	(3)
1	Fourniture	SCGM-8, doc.6, p.3	107 052	583		2 860		8 875	
2	Compression	SCGM-8, doc.6, p.4	4 049	22		108		336	
3	Transport	SCGM-8, doc.6, p.5	23 228	126		621		1 926	
4	Équilibrage P	SCGM-8, doc.6, p.6	13 946	76		373		1 156	
5	Équilibrage É	SCGM-8, doc.6, p.7	22 396	122		598		1 857	
6	Distribution	SCGM-8, doc.6, p.8	<u>1 477 198</u>	<u>8 045</u>		<u>39 470</u>		<u>122 460</u>	
7	Total		<u>1 647 869</u>	<u>8 974</u>		<u>44 031</u>		<u>136 608</u>	
8			SCGM-6, doc.2, p.1 L.35		SCGM-8, doc.20, L.2		SCGM-8, doc.6,p.11, L.6		SCGM-6, doc.2,p.1, L.37

(1) La taxe sur le capital est ventilée au prorata de la base de tarification

(2) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification

(3) Le coût du capital est de **8,29%** SCGM-7, Doc.2,p.1

**Base de tarification mensuelle
Fourniture
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)**

No de ligne	Description	<u>1 oct./03</u> (1)	<u>Octobre</u> (2)	<u>Novembre</u> (3)	<u>Décembre</u> (4)	<u>Janvier/04</u> (5)	<u>Février</u> (6)	<u>Mars</u> (7)	<u>Avril</u> (8)	<u>Mai</u> (9)	<u>Juin</u> (10)	<u>Juillet</u> (11)	<u>Août</u> (12)	<u>Septembre</u> (13)	<u>Total</u> (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	4 494	58 424	4 494
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	868	855	872	864	853	879	896	917	887	846	806	779	764	11 088	853
5	Gaz naturel liquide en inventaire	11 311	13 173	13 319	11 171	8 450	5 978	5 047	4 691	4 421	4 100	5 879	7 586	9 243	104 368	8 028
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	129 440	134 600	115 079	87 088	50 089	24 735	15 121	19 833	45 248	64 604	85 641	105 404	123 343	1 000 226	76 940
7	Entreposage Stogaz	15 847	17 359	18 945	14 552	7 922	1 951	583	2 052	6 631	10 433	13 963	16 957	19 092	146 287	11 253
8	Entrep. souterrain Pte du Lac- Intragaz	<u>6 773</u>	<u>6 683</u>	<u>6 769</u>	<u>5 340</u>	<u>3 396</u>	<u>1 566</u>	<u>1 739</u>	<u>7 156</u>	<u>6 921</u>	<u>6 600</u>	<u>6 292</u>	<u>6 081</u>	<u>5 963</u>	<u>71 279</u>	<u>5 483</u>
9		164 239	172 672	154 984	119 015	70 709	35 109	23 387	34 649	64 108	86 582	112 582	136 807	158 404	1 333 248	102 558
10	Total du fonds de roulement	168 733	177 166	159 478	123 509	75 204	39 603	27 881	39 143	68 602	91 076	117 077	141 301	162 898	1 391 673	107 052
11	Total Base de tarification - Fourniture	<u>168 733</u>	<u>177 166</u>	<u>159 478</u>	<u>123 509</u>	<u>75 204</u>	<u>39 603</u>	<u>27 881</u>	<u>39 143</u>	<u>68 602</u>	<u>91 076</u>	<u>117 077</u>	<u>141 301</u>	<u>162 898</u>	<u>1 391 673</u>	<u>107 052</u>

Base de tarification mensuelle
Compression
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description	1 oct./03 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier/04 (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	2 669	205
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	30	42	37	31	31	27	29	28	29	31	36	43	39	433	33
5	Gaz naturel liquide en inventaire	386	648	559	397	303	181	163	144	143	151	265	423	474	4 237	326
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	4 078	6 344	4 514	2 773	1 300	(2)	(616)	(83)	987	1 949	3 430	5 440	5 994	36 108	2 778
7	Entreposage Stogaz	552	871	812	528	290	60	(78)	64	219	393	642	965	999	6 317	486
8	Entrep. souterrain Pte du Lac- Intragaz	<u>231</u>	<u>329</u>	<u>284</u>	<u>190</u>	<u>122</u>	<u>47</u>	<u>56</u>	<u>220</u>	<u>224</u>	<u>243</u>	<u>284</u>	<u>339</u>	<u>306</u>	<u>2 875</u>	<u>221</u>
9		5 277	8 234	6 206	3 919	2 046	313	(446)	373	1 602	2 767	4 657	7 210	7 812	49 970	3 844
10	Total du fonds de roulement	5 482	8 439	6 412	4 124	2 251	518	(240)	578	1 807	2 973	4 862	7 416	8 017	52 639	4 049
11	Total Base de tarification - Compression	<u>5 482</u>	<u>8 439</u>	<u>6 412</u>	<u>4 124</u>	<u>2 251</u>	<u>518</u>	<u>(240)</u>	<u>578</u>	<u>1 807</u>	<u>2 973</u>	<u>4 862</u>	<u>7 416</u>	<u>8 017</u>	<u>52 639</u>	<u>4 049</u>

Base de tarification mensuelle
Transport
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description	<u>1 oct./03</u> (1)	<u>Octobre</u> (2)	<u>Novembre</u> (3)	<u>Décembre</u> (4)	<u>Janvier/04</u> (5)	<u>Février</u> (6)	<u>Mars</u> (7)	<u>Avril</u> (8)	<u>Mai</u> (9)	<u>Juin</u> (10)	<u>Juillet</u> (11)	<u>Août</u> (12)	<u>Septembre</u> (13)	<u>Total</u> (14)	<u>Moyenne mensuelle</u> (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	1 387	18 027	1 387
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	175	175	175	175	175	176	178	177	176	176	175	175	175	2 283	176
5	Gaz naturel liquide en inventaire	2 279	2 692	2 671	2 264	1 737	1 200	1 005	904	876	851	1 277	1 703	2 115	21 575	1 660
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	26 659	27 970	23 585	18 167	10 903	5 339	3 326	3 888	9 125	13 728	19 052	24 158	28 689	214 591	16 507
7	Entreposage Stogaz	3 258	3 622	3 878	3 009	1 662	399	(484)	404	1 340	2 210	3 097	3 888	4 462	30 744	2 365
8	Entrep. souterrain Pte du Lac- Intragaz	<u>1 365</u>	<u>1 366</u>	<u>1 358</u>	<u>1 082</u>	<u>698</u>	<u>314</u>	<u>346</u>	<u>1 379</u>	<u>1 371</u>	<u>1 370</u>	<u>1 367</u>	<u>1 365</u>	<u>1 365</u>	<u>14 747</u>	<u>1 134</u>
9		33 735	35 825	31 667	24 698	15 177	7 429	4 372	6 752	12 889	18 334	24 968	31 289	36 807	283 940	21 842
10	Total du fonds de roulement	35 122	37 212	33 053	26 085	16 563	8 816	5 758	8 139	14 276	19 720	26 355	32 676	38 193	301 968	23 228
11	Total Base de tarification - Transport	<u>35 122</u>	<u>37 212</u>	<u>33 053</u>	<u>26 085</u>	<u>16 563</u>	<u>8 816</u>	<u>5 758</u>	<u>8 139</u>	<u>14 276</u>	<u>19 720</u>	<u>26 355</u>	<u>32 676</u>	<u>38 193</u>	<u>301 968</u>	<u>23 228</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage - pointe
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description	1 oct./03 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier/04 (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	27 641	27 706	27 773	27 808	27 818	27 818	27 843	27 938	28 125	28 302	28 365	28 418	28 471	364 026	28 002
3	Amortissement cumulé	<u>(13 868)</u>	<u>(13 935)</u>	<u>(14 002)</u>	<u>(14 069)</u>	<u>(14 136)</u>	<u>(14 203)</u>	<u>(14 270)</u>	<u>(14 336)</u>	<u>(14 403)</u>	<u>(14 470)</u>	<u>(14 537)</u>	<u>(14 604)</u>	<u>(14 671)</u>	<u>(185 504)</u>	<u>(14 270)</u>
4	Valeur nette	13 773	13 771	13 771	13 739	13 682	13 615	13 574	13 602	13 722	13 832	13 828	13 814	13 800	178 523	13 733
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	1 329	102
7	Matériaux et approvisionnements	<u>1 226</u>	<u>1 429</u>	<u>1 416</u>	<u>1 196</u>	<u>911</u>	<u>619</u>	<u>509</u>	<u>460</u>	<u>448</u>	<u>435</u>	<u>644</u>	<u>852</u>	<u>1 053</u>	<u>11 199</u>	<u>861</u>
8	Total du fonds de roulement	1 329	1 531	1 519	1 298	1 014	721	611	563	550	537	746	954	1 155	12 528	964
9	Coûts non amortis															
10	Frais reliés au coût du gaz	<u>3</u>	<u>292</u>	<u>(35)</u>	<u>(637)</u>	<u>(1 100)</u>	<u>(1 580)</u>	<u>(2 113)</u>	<u>(1 744)</u>	<u>(1 264)</u>	<u>(785)</u>	<u>(524)</u>	<u>(265)</u>	<u>(0)</u>	<u>(9 751)</u>	<u>(750)</u>
11	Total des coûts non amortis	3	292	(35)	(637)	(1 100)	(1 580)	(2 113)	(1 744)	(1 264)	(785)	(524)	(265)	(0)	(9 751)	(750)
12	Total Base de tarification - Équilibrage (Ep)	<u>15 105</u>	<u>15 594</u>	<u>15 255</u>	<u>14 401</u>	<u>13 596</u>	<u>12 757</u>	<u>12 072</u>	<u>12 420</u>	<u>13 008</u>	<u>13 585</u>	<u>14 050</u>	<u>14 503</u>	<u>14 955</u>	<u>181 299</u>	<u>13 946</u>

Équilibrage- Espace
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description	1 oct./03 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier/04 (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	421	421	421	421	421	421	421	421	421	421	421	421	421	5 477	421
3	Matériaux et approvisionnements	<u>1 496</u>	<u>1 461</u>	<u>1 271</u>	<u>976</u>	<u>591</u>	<u>295</u>	<u>121</u>	<u>272</u>	<u>658</u>	<u>1 048</u>	<u>1 505</u>	<u>2 054</u>	<u>2 526</u>	<u>14 274</u>	<u>1 098</u>
4	Total du fonds de roulement	1 918	1 882	1 692	1 397	1 012	717	542	693	1 079	1 470	1 926	2 476	2 948	19 751	1 519
5	Coûts non amortis															
6	Frais reliés au coût du gaz	<u>28 811</u>	<u>33 059</u>	<u>28 959</u>	<u>22 916</u>	<u>15 928</u>	<u>10 230</u>	<u>5 329</u>	<u>9 814</u>	<u>14 300</u>	<u>18 786</u>	<u>23 272</u>	<u>27 757</u>	<u>32 243</u>	<u>271 403</u>	<u>20 877</u>
7	Total des coûts non amortis	28 811	33 059	28 959	22 916	15 928	10 230	5 329	9 814	14 300	18 786	23 272	27 757	32 243	271 403	20 877
8	Total Base de tarification - Équilibrage (E-e)	<u>30 729</u>	<u>34 941</u>	<u>30 650</u>	<u>24 313</u>	<u>16 940</u>	<u>10 947</u>	<u>5 871</u>	<u>10 507</u>	<u>15 379</u>	<u>20 255</u>	<u>25 197</u>	<u>30 233</u>	<u>35 190</u>	<u>291 154</u>	<u>22 396</u>

Base de tarification mensuelle
Distribution
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description	1 oct./03 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier/04 (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	2 364 009	2 374 664	2 381 228	2 386 218	2 392 064	2 397 002	2 402 332	2 407 934	2 414 072	2 421 761	2 428 670	2 435 930	2 427 038	31 232 921	2 402 532
3	Amortissement cumulé	<u>(940 846)</u>	<u>(947 653)</u>	<u>(954 450)</u>	<u>(961 252)</u>	<u>(968 053)</u>	<u>(974 874)</u>	<u>(981 691)</u>	<u>(988 500)</u>	<u>(995 256)</u>	<u>(1 001 976)</u>	<u>(1 008 698)</u>	<u>(1 015 430)</u>	<u>(1 011 072)</u>	<u>(12 749 750)</u>	<u>(980 750)</u>
4	Valeur nette	1 423 163	1 427 011	1 426 778	1 424 967	1 424 011	1 422 129	1 420 641	1 419 434	1 418 816	1 419 784	1 419 972	1 420 499	1 415 966	18 483 171	1 421 782
5	Contributions															
6	Valeur historique	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(447 122)	(5 812 583)	(447 122)
7	Amortissement cumulé	<u>272 357</u>	<u>273 686</u>	<u>275 016</u>	<u>276 345</u>	<u>277 674</u>	<u>279 004</u>	<u>280 333</u>	<u>281 662</u>	<u>282 992</u>	<u>284 321</u>	<u>285 650</u>	<u>286 979</u>	<u>288 309</u>	<u>3 644 328</u>	<u>280 333</u>
8	Valeur nette	(174 765)	(173 435)	(172 106)	(170 777)	(169 447)	(168 118)	(166 789)	(165 460)	(164 130)	(162 801)	(161 472)	(160 142)	(158 813)	(2 168 255)	(166 789)
9	Total des immobilisations	1 248 398	1 253 576	1 254 672	1 254 190	1 254 564	1 254 010	1 253 852	1 253 975	1 254 686	1 256 983	1 258 501	1 260 357	1 257 153	16 314 916	1 254 994
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	8 837	114 887	8 837
12	Matériaux et approvisionnements															
13	Matériaux	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>9 024</u>	<u>117 312</u>	<u>9 024</u>
14		9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	9 024	117 312	9 024
15	Total du fonds de roulement	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	17 861	232 199	17 861
16	Coûts non amortis															
17	Frais reliés à la dette	4 597	5 053	5 059	5 066	5 047	5 028	4 983	4 937	4 892	4 847	4 801	4 756	4 713	63 779	4 906
18	Frais reliés à l'expansion	1 062	1 053	1 043	1 034	1 024	1 015	1 005	996	987	977	968	958	949	13 071	1 005
19	Programmes commerciaux	62 844	63 432	64 065	64 868	65 875	66 908	67 813	68 289	68 738	69 340	69 353	70 576	71 899	874 000	67 231
20	Développement des systèmes informatiques	57 136	57 565	57 418	57 286	57 300	57 277	57 277	57 265	57 204	57 126	56 731	56 568	56 445	742 598	57 123
21	Flexibilité tarifaire	779	749	718	686	656	626	595	565	535	505	474	444	413	7 745	596
22	Déficience infrastructure	3 849	3 529	3 208	2 887	2 566	2 246	1 925	1 604	1 283	962	642	321	(0)	25 022	1 925
23	Cotisations d'impôts	(454)	(440)	(425)	(411)	(396)	(382)	(367)	(353)	(338)	(324)	(309)	(295)	(281)	(4 774)	(367)
24	Indemnités de départ	4 799	4 583	4 368	4 152	3 936	3 721	3 505	3 289	3 074	2 858	2 642	2 426	2 211	45 564	3 505
25	Frais des intervenants	364	334	304	273	243	213	182	152	121	91	61	30	0	2 368	182
26	Brevets	405	403	401	399	396	394	392	390	388	385	383	381	379	5 096	392
27	Redevances à la Régie	(1 064)	(975)	(887)	(798)	(709)	(621)	(532)	(443)	(355)	(266)	(177)	(89)	0	(6 917)	(532)
28	PGE - Dépenses et subventions	30	28	25	23	20	18	15	13	10	8	5	3	(0)	196	15
29	PGE - Pertes de revenus	(335)	(307)	(279)	(252)	(224)	(196)	(168)	(140)	(112)	(84)	(56)	(28)	0	(2 180)	(168)
30	Trop perçu 2002	(13 821)	(12 669)	(11 517)	(10 365)	(9 214)	(8 062)	(6 910)	(5 759)	(4 607)	(3 455)	(2 303)	(1 152)	0	(89 833)	(6 910)
31	Provision pour auto-assurance	61	56	51	45	40	35	30	25	20	15	10	5	0	394	30
32	Récupération des cptes de stabilisation tarifaire	<u>92 031</u>	<u>89 597</u>	<u>87 164</u>	<u>84 731</u>	<u>82 298</u>	<u>79 865</u>	<u>77 432</u>	<u>74 998</u>	<u>72 565</u>	<u>70 132</u>	<u>67 699</u>	<u>65 266</u>	<u>62 832</u>	<u>1 006 610</u>	<u>77 432</u>
33	Total des coûts non amortis	212 284	211 990	210 715	209 623	208 860	208 084	207 178	205 830	204 404	203 116	200 923	200 170	199 560	2 682 738	206 364
34	sous-total	1 478 544	1 483 427	1 483 248	1 481 675	1 481 285	1 479 956	1 478 892	1 477 666	1 476 951	1 477 961	1 477 285	1 478 388	1 474 574	19 229 853	1 479 219
35	Auto assurance	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>(26 279)</u>	<u>(2 021)</u>
36	Total Base de tarification - Distribution	<u>1 476 522</u>	<u>1 481 406</u>	<u>1 481 227</u>	<u>1 479 653</u>	<u>1 479 263</u>	<u>1 477 935</u>	<u>1 476 870</u>	<u>1 475 645</u>	<u>1 474 930</u>	<u>1 475 940</u>	<u>1 475 263</u>	<u>1 476 367</u>	<u>1 472 553</u>	<u>19 203 573</u>	<u>1 477 198</u>

Calcul du fonds de roulement
Etude lead (lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	(LEAD) / LAG net	Taux (3) (2) / 365 jrs	Fonds de roulement (4) (1) *(3)
			Nbre de jours (2)		
1	Coût de la fourniture (SCGM-8, Doc.12)	749 144	3,43	0,94%	7 040 F
2	Coût de compression (SCGM-8, Doc.12)	34 273	3,43	0,94%	322 C
3	Coût du transport (SCGM-8, Doc.13, p.1)	231 065	3,43	0,94%	2 171 T
4	Coût de l'équilibrage Ep (SCGM-8, Doc.13, p.2)	11 760	3,43	0,94%	111 É-p
5	Coût de l'équilibrage Ee (SCGM-8, Doc.13, p.2)	62 706	3,43	0,94%	589 É-e
6	Frais de distribution (SCGM-8, Doc.13, p.3)	<u>8 296</u>	3,43	0,94%	<u>78</u> D
7		1 097 244			10 311
8	Dépenses d'exploitation (SCGM-8, Doc.16)	118 310	23,86	6,54%	7 734 D
9	Taxes sur le réseau, taxes foncières et redevances	17 091	93,8	25,70%	4 392 D
10	Taxe sur le capital (SCGM-8, Doc.20)	<u>8 974</u> (1) 26 065	93,8	25,70%	2 306 (1) 150 F 6 C 33 T 20 É-p 31 É-e <u>2 067</u> D 2 306
11					
12					
13					
14					
15					
16	Impôt sur le revenu non relié au rendement	(7 579)	24,14	6,61%	(501) D
17	Impôt sur le revenu relié au rendement (SCGM-8, Doc.6, p11)	<u>44 031</u> (2)	24,14	6,61%	2 912 (2) 189 F 7 C 41 T 25 É-p 40 É-e <u>2 610</u> D 2 912
18		(SCGM-8, Doc.21)			
19					
20					
21					
22					
23	Effet des taxes (SCGM-8, Doc.6, p.10)				(2 885) F (130) C (858) T (52) É-p (239) É-e <u>(4 221)</u> D (8 385)
24					
25					
26					
27					
28					
29	Provision pour mauvaises créances				(3 322) D
30	Total du fonds de roulement 2004				<u>15 447</u>
31	Sommaire lead (lag): Total				
32	Fourniture (F)				4 494
33	Compression (C)				205
34	Transport (T)				1 387
35	Équilibrage (É-p)				102
36	Équilibrage (É-e)				421
37	Distribution (D)				<u>8 837</u>
38	Total du fonds de roulement 2004				<u>15 447</u>

(1) La taxe sur le capital est ventilée au prorata de la base de tarification (SCGM-8, Doc. 6 p.2)

(2) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification (SCGM-8, Doc. 6, p.2)

Effet sur le fonds de roulement des taxes à la consommation
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)

No. de ligne	Description	Rev./Coûts (1)	TPS (2)	TVQ (3)	Délai moyen (4)	Fonds de roulement (5) ((2)+(3))*(4)/365
1	Ventes cycliques	422 501	29 575	33 906	(25,00)	(4 348) F
2		19 227	1 346	1 543	(25,00)	(198) C
3		128 782	9 015	10 335	(25,00)	(1 325) T
4		7 241	507	581	(25,00)	(75) É-p
5		35 240	2 467	2 828	(25,00)	(363) É-e
6		<u>237 322</u>	16 613	19 045	<u>(25,00)</u>	<u>(2 442) D</u>
7		850 311				(8 751)
8						
9						
10	Ventes fin de mois	336 710	23 570	27 021	(31,33)	(4 342) F
11		15 322	1 073	1 230	(31,33)	(198) C
12		102 632	7 184	8 236	(31,33)	(1 324) T
13		5 770	404	463	(31,33)	(74) É-p
14		28 084	1 966	2 254	(31,33)	(362) E-e
15		<u>189 132</u>	<u>13 239</u>	<u>15 178</u>	(31,33)	<u>(2 439) D</u>
16		677 652				(8 740)
17						
18						
19	Sous-total - Ventes					(17 490)
20						
21	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise					
22						
23		749 144	52 440		40,41	5 806 F
24		34 273	2 399		40,41	266 C
25		231 065	16 175		40,41	1 791 T
26		11 760	823		40,41	91 É-p
27		62 706	4 389		40,41	486 E-e
28		<u>8 296</u>	581		40,41	<u>64 D</u>
29		1 097 244				8 503
30						
31						
32	Dépenses d'exploitation - Autres	24 910	1 744	1 999	15,64	160 D
33						
34						
35	Dépenses en capital	67 690	4 738	5 432	15,64	436 D
36		830	58	67	15,64	5 E-p
37		68 520				441
38						
39	Sous-total-Dépenses	1 190 674				9 105
40						
41	Fonds de roulement net					<u>(8 385)</u>
42	Sommaire des taxes par composante:					
43			(2 885) F			
44			(130) C			
45			(858) T			
46			(52) É-p			
47			(239) É-e			
48			<u>(4 221) D</u>			
49			<u>(8 385)</u>			

**Impôt sur le revenu relié au rendement
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)**

<u>No de ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u> (avant gain prod)	<u>Avant impôt</u>	<u>Écart</u>
1	Coût du capital pondéré	SCGM-7, Doc.2 p.1 SCGM-8, Doc.5 p.3	8,29%	10,65%	
2	Base de tarification	SCGM-6, Doc.2	1 647 869	1 647 869	
3	Revenu net d'exploitation	(li 1 x li 2)	136 608	175 498	38 890
4	Impôt fédéral partie I.3	SCGM-8, Doc.21 p.1 , li 3			3 244
5	Effet de l'impôt	(Ligne 4 x 36.9% / 63.1%)			<u>1 897</u>
6	Impôt sur le revenu relié au rendement				<u>44 031</u>

Calcul des facteurs d'exclusion
 Calcul de l'exclusion relatif
 au plan global d'efficacité énergétique (PGEÉ)
 (000 \$)

1	Cause 2004		
2	- Coût du plan global d'efficacité énergétique	5 001	
3	(SCGM-9, doc, 2, p. 20)		
4	- Pertes nettes de revenus	1 777	
5	(SCGM-9, doc, 1, p. 77)		6 778
6	Cause 2003		
7	- Coût du plan global d'efficacité énergétique		
8	(R-3484-2002, SCGM-10, doc. 2, p. 20)	4 016	
9	- Pertes nettes de revenus		
10	(R-3484-2002, SCGM-10, doc. 1, p. 77)	1 259	
11			5 275
12	Variation de l'année		1 503
13			
14	Amortissements des frais reportés 2004		
15	- Coût du plan global d'efficacité énergétique		
16	(SCGM-8, doc. 19, p. 1, ligne 16)	30	
17	- Pertes nettes de revenus		
18	(SCGM-8, doc. 19, p. 1, ligne 15)	(335)	
19			(305)
20	Amortissements des frais reportés 2003		
21	- Coût du plan global d'efficacité énergétique		
22	(R-3484-2002, SCGM-9, doc. 19, p. 1, ligne 19)	(315)	
23	- Pertes nettes de revenus		
24	(R-3484-2002, SCGM-9, doc. 19, p. 1, ligne 18)	(170)	
25			(485)
26	Variation de l'année		180
27			
28			1 683

Calcul des facteurs d'exclusion
Compte d'aide à la substitution d'énergies plus polluantes
(CASEP)
(000 \$)

1	CASEP 2004 (SCGM-9, doc. 7, p. 5)	119
2		
3	CASEP 2003 (R-3484-2002, SCGM-10, doc. 5, p. 5)	<u>73</u>
4		
5	Variation de l'année	<u><u>46</u></u>

Calcul des facteurs d'exclusion

Trop-perçu 2002
(000 \$)

1	Amortissement 2004		
2	SCGM-8, doc. 19, ligne 17		(13 821)
3			
4	Base de tarification moyenne 2004		
5	SCGM-6, doc. 2, p. 1, ligne 29	(6 910)	
6			
7	Coût en capital pondéré avant impôt de 2004		
8	SCGM-8, doc. 5, p. 3	<u>10,65%</u>	
9			(736)
10			
11			<u><u>(14 557)</u></u>