

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
CALCUL DE L'EXCÉDENT DE RENDEMENT ET DES IMPÔTS
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2005 (oct-sept)

1	BÉNÉFICE NET AVANT INTÉRÊTS SUR D.L.T. ET IMPÔTS (1)	6 154 481
2		
3	INTÉRÊTS SUR DETTE À LONG TERME ET À COURT TERME(2)	<u>(2 611 674)</u>
4		
5	BÉNÉFICE NET AVANT IMPÔTS	3 542 807
6		
7	IMPÔTS SUR LE REVENU (3)	<u>(1 183 691)</u>
8		
9	BÉNÉFICE NET RÉGLEMENTÉ	2 359 116
10		
11	DIVIDENDES SUR ACTIONS PRIVILÉGIÉES	-
12		
13	BÉNÉFICE NET RÉGLEMENTÉ	2 359 116
14		
15	RENDEMENT AUTORISÉ (4)	<u>(2 506 037)</u>
16		
17	EXCÉDENT DE RENDEMENT APRÈS IMPÔTS	(146 921)
18		
19	IMPÔTS - FÉDÉRAL 21.00%	(44 013)
20	- PROVINCIAL 8.90%	<u>(18 653)</u>
21		
22		(62 667)
23		
24	EXCÉDENT DE RENDEMENT AVANT IMPÔTS ET APRÈS TAXES MUNICIPALES ET AUTRES	(209 588)
25		
26	TAXE SUR CAPITAL FÉDÉRALE 0.181%	-
27	TAXE SUR CAPITAL PROVINCIALE 0.600%	-
28		
29		
30	EXCÉDENT DE RENDEMENT AVANT IMPÔTS ET TAXES MUNICIPALES ET AUTRES	<u>(209 588)</u>
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		

NOTES: (1) Voir G1-1, document 1, page 1 de 3, ligne 29, colonne 3.
(2) Voir G1-3, document 1, page 1 de 2, lignes 46 et 47, colonne 15.
(3) Voir G1-5, document 1, page 2 de 2, ligne 47, dernière colonne.
(4) Voir G1-3, document 1, page 1 de 2, ligne 50, colonne 15.

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
CALCUL DE L'EXCÉDENT DE RENDEMENT ET DES IMPÔTS
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2005 (oct-sept)

CALCUL DE L'IMPÔT SUR LE REVENU

Bénéfice net			3 542 807
Plus:			
Frais différés cause tarifaire	(F & P)	(421 695)	
Amortissement	(F & P)	2 860 672	
Amortissement - véhicules	(F & P)	10 320	
Repas, millage, logiciel	(F & P)	21 296	
Réserve auto-assurance	(F & P)	25 468	

	(F)	2 496 061
	(P)	<u>2 496 061</u>
	(F)	6 038 868
	(P)	<u>6 038 868</u>

Moins:

Frais généraux capitalisés	(F & P)	-
Frais de transport capitalisés	(F)	-
Coût des retraits	(F & P)	134 711
Frais différés "coût de service"	(F & P)	-
Coûts liés à la conversion au propane	(F & P)	-
Allocation du coût en capital	(F)	2 303 703
	(P)	<u>2 289 133</u>

	(F)	2 438 414
	(P)	<u>2 423 844</u>
	(F)	3 600 454
	(P)	<u>3 615 024</u>

Taxe fédérale	21.00%	756 095
Taxe provinciale	8.90%	321 737
Taxe sur le capital fédérale	0.1810%	<u>105 858</u>

Total des impôts sur le revenu

1 183 691

CALCUL DE LA TAXE SUR LE CAPITAL FÉDÉRALE

Capital versé au 30 septembre 2005	74 318 703
Capital versé non réglementé au 30 septembre 2005	<u>15 833 483</u>
Capital versé réglementé au 30 septembre 2005	<u>58 485 220</u>
Taxe sur le capital fédérale @ .181%	<u>105 858</u>