

Société en commandite Gaz Métro
Cause tarifaire 2014, R-3837-2013

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 217 326	3 231 649	3 243 669	3 248 714	3 257 221	3 261 628	3 262 565	3 272 821	3 284 189	3 294 753	3 310 956	3 323 736	3 328 696	42 537 923	3 272 148
3	Amortissement cumulé	<u>(1 614 807)</u>	<u>(1 623 043)</u>	<u>(1 630 295)</u>	<u>(1 633 334)</u>	<u>(1 641 929)</u>	<u>(1 650 192)</u>	<u>(1 653 019)</u>	<u>(1 661 213)</u>	<u>(1 669 302)</u>	<u>(1 672 353)</u>	<u>(1 680 370)</u>	<u>(1 688 344)</u>	<u>(1 684 092)</u>	<u>(21 502 292)</u>	<u>(1 654 022)</u>
4	Valeur nette	1 602 519	1 608 606	1 613 374	1 615 380	1 615 292	1 611 436	1 609 546	1 611 608	1 614 888	1 622 400	1 630 586	1 635 392	1 644 604	21 035 632	1 618 126
5	Contributions															
6	Valeur historique	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(5 507 203)	(423 631)
7	Amortissement cumulé	<u>370 852</u>	<u>371 120</u>	<u>371 388</u>	<u>371 656</u>	<u>371 925</u>	<u>372 193</u>	<u>372 461</u>	<u>372 729</u>	<u>372 997</u>	<u>373 265</u>	<u>373 534</u>	<u>373 802</u>	<u>374 071</u>	<u>4 841 992</u>	<u>372 461</u>
8	Valeur nette	<u>(52 779)</u>	<u>(52 511)</u>	<u>(52 243)</u>	<u>(51 975)</u>	<u>(51 706)</u>	<u>(51 438)</u>	<u>(51 170)</u>	<u>(50 902)</u>	<u>(50 634)</u>	<u>(50 366)</u>	<u>(50 097)</u>	<u>(49 829)</u>	<u>(49 560)</u>	<u>(665 211)</u>	<u>(51 170)</u>
9	Total des immobilisations	1 549 740	1 556 095	1 561 131	1 563 405	1 563 586	1 559 998	1 558 376	1 560 706	1 564 254	1 572 035	1 580 489	1 585 562	1 595 044	20 370 421	1 566 955
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	19 879	258 431	19 879
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro - 9, doc. 9)	<u>100 022</u>	<u>92 775</u>	<u>82 442</u>	<u>70 569</u>	<u>53 684</u>	<u>45 376</u>	<u>42 358</u>	<u>44 293</u>	<u>51 866</u>	<u>62 885</u>	<u>79 131</u>	<u>92 892</u>	<u>100 278</u>	<u>918 572</u>	<u>70 659</u>
13	Total du fonds de roulement	119 902	112 654	102 322	90 448	73 564	65 255	62 237	64 172	71 746	82 764	99 011	112 771	120 158	1 177 003	90 539
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 095	5 207	5 160	5 113	5 065	5 018	4 971	4 923	4 876	4 829	4 782	4 734	4 687	64 461	4 959
16	Frais reliés à l'expansion	6	6	5	5	4	4	3	3	2	2	1	1	0	42	3
17	Programmes commerciaux	106 202	106 240	105 977	106 773	106 899	108 259	108 617	107 574	107 720	107 396	107 543	107 233	107 043	1 393 475	107 190
18	Actifs intangibles	38 661	38 791	38 920	38 866	38 695	38 503	38 309	38 030	37 662	37 283	36 865	36 446	36 026	493 057	37 927
19	Frais reliés au coût du gaz	56 588	57 334	49 462	37 293	25 603	11 971	(56)	6 305	13 986	22 016	28 757	33 083	39 642	381 985	29 383
20	Cotisations d'impôts	305	302	299	297	294	291	289	286	283	281	278	275	273	3 753	289
21	Indemnités de départ	1 335	1 269	1 202	1 136	1 069	1 003	937	870	804	737	671	604	538	12 176	937
22	Frais des intervenants	1 126	1 032	938	845	751	657	563	469	375	282	188	94	0	7 320	563
23	Brevets	37	36	36	35	35	35	34	34	33	33	32	32	31	443	34
24	Redevances à la Régie	662	606	551	496	441	386	331	276	221	165	110	55	(0)	4 300	331
25	PGÉE - Dépenses et subventions 2012	645	591	537	484	430	376	322	269	215	161	107	54	0	4 191	322
26	Incitatif à l'atteinte du PGÉE 2012	4 295	3 937	3 579	3 221	2 864	2 506	2 148	1 790	1 432	1 074	716	358	(0)	27 920	2 148
27	Fr. reporté - Provision auto-assurance	(114)	(104)	(95)	(85)	(76)	(66)	(57)	(47)	(38)	(28)	(19)	(9)	0	(741)	(57)
28	Trop-perçu 2012 - Équilibrage	(7 703)	(7 061)	(6 419)	(5 777)	(5 135)	(4 493)	(3 851)	(3 209)	(2 568)	(1 926)	(1 284)	(642)	0	(50 067)	(3 851)
29	Récupération écart de revenus 2013	22 671	20 781	18 892	17 003	15 114	13 225	11 335	9 446	7 557	5 668	3 778	1 889	0	147 359	11 335
30	Récupération écart de revenus - fonds vert 2013	(1 705)	(1 563)	(1 421)	(1 279)	(1 137)	(995)	(853)	(710)	(568)	(426)	(284)	(142)	0	(11 083)	(853)
31	Fonds vert annuel (Équilibre revenus et dépenses)	(4 079)	(4 006)	(3 934)	(3 861)	(3 789)	(3 716)	(3 644)	(3 571)	(3 499)	(3 426)	(3 353)	(3 281)	(3 208)	(47 367)	(3 644)
32	Quote-part à l'AEÉ	879	850	821	792	763	734	705	676	647	618	589	560	531	9 164	705
33	Gain / Perte sur disposition d'actifs 2012	(307)	(282)	(256)	(230)	(205)	(179)	(154)	(128)	(102)	(77)	(51)	(26)	0	(1 997)	(154)
34	Vacances à payer	6 965	6 820	6 675	6 530	6 385	6 240	6 095	5 950	5 805	5 660	5 515	5 370	5 224	79 234	6 095
35	Récupération nivellement gaz perdu	1 915	1 755	1 596	1 436	1 277	1 117	957	798	638	479	319	160	(0)	12 446	957
36	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	63 157	61 651	60 146	58 640	57 134	55 628	54 122	52 616	51 111	49 605	48 099	46 593	45 087	703 590	54 122
37	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	<u>(1 946)</u>	<u>(1 907)</u>	<u>(1 868)</u>	<u>(1 829)</u>	<u>(1 790)</u>	<u>(1 751)</u>	<u>(1 712)</u>	<u>(1 673)</u>	<u>(1 634)</u>	<u>(1 595)</u>	<u>(1 556)</u>	<u>(1 517)</u>	<u>(1 478)</u>	<u>(22 255)</u>	<u>(1 712)</u>
38	Total des coûts non amortis	<u>294 690</u>	<u>292 288</u>	<u>280 806</u>	<u>265 903</u>	<u>250 692</u>	<u>234 751</u>	<u>219 412</u>	<u>220 975</u>	<u>224 959</u>	<u>228 809</u>	<u>231 802</u>	<u>231 924</u>	<u>234 397</u>	<u>3 211 407</u>	<u>247 031</u>
39	Sous-total	1 964 332	1 961 037	1 944 258	1 919 756	1 887 841	1 860 003	1 840 026	1 845 854	1 860 959	1 883 607	1 911 302	1 930 257	1 949 599	24 758 831	1 904 525
40	Provision - Auto - assurance	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(14 131)</u>	<u>(1 087)</u>
41	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	<u>1 963 245</u>	<u>1 959 950</u>	<u>1 943 171</u>	<u>1 918 669</u>	<u>1 886 754</u>	<u>1 858 916</u>	<u>1 838 939</u>	<u>1 844 767</u>	<u>1 859 872</u>	<u>1 882 520</u>	<u>1 910 215</u>	<u>1 929 170</u>	<u>1 948 512</u>	<u>24 744 700</u>	<u>1 903 438</u>

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-10 doc. 2 p. 1)

7,18%

Revenus nets d'exploitation

136 667

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fourniture	64 700	58 587	51 713	43 954	34 509	28 180	25 904	26 871	32 523	40 846	51 846	59 416	64 094	583 142	44 857 (1)
2	Compression	1 367	1 198	1 041	941	766	662	642	667	783	959	1 198	1 346	1 373	12 942	996 (2)
3	Transport	(993)	(52)	(1 298)	(3 155)	(5 678)	(7 105)	(6 682)	(2 957)	2 637	9 195	16 885	23 249	28 294	52 341	4 026 (3)
4	Équilibrage - Pointe	22 893	24 129	23 236	21 397	19 216	17 384	15 734	16 776	17 761	18 745	19 675	20 601	21 769	259 316	19 947 (4)
5	Équilibrage - Espace	85 821	83 856	75 344	63 346	49 544	37 745	26 747	29 852	33 269	36 783	40 361	43 888	47 363	653 918	50 301 (5)
6	Distribution	<u>1 789 457</u>	<u>1 792 232</u>	<u>1 793 135</u>	<u>1 792 186</u>	<u>1 788 397</u>	<u>1 782 051</u>	<u>1 776 594</u>	<u>1 773 558</u>	<u>1 772 899</u>	<u>1 775 991</u>	<u>1 780 250</u>	<u>1 780 671</u>	<u>1 785 617</u>	<u>23 183 038</u>	<u>1 783 311</u> (6)
7	Total	<u>1 963 245</u>	<u>1 959 950</u>	<u>1 943 171</u>	<u>1 918 669</u>	<u>1 886 754</u>	<u>1 858 916</u>	<u>1 838 938</u>	<u>1 844 767</u>	<u>1 859 872</u>	<u>1 882 520</u>	<u>1 910 215</u>	<u>1 929 170</u>	<u>1 948 511</u>	<u>24 744 698</u>	<u>1 903 438</u>

- (1) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 3, l. 14
(2) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 4, l. 14
(3) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 5, l. 15
(4) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 6, l. 14
(5) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 7, l. 13
(6) Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 8, l. 42

Base de tarification mensuelle
Fourniture
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	3 701	48 110	3 701
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	660	623	632	648	629	771	976	862	738	672	660	674	661	9 206	708
5	Gaz naturel liquide en inventaire	5 098	5 662	6 573	6 530	6 126	7 265	8 864	7 520	6 168	5 363	5 018	4 867	5 327	80 381	6 183
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	39 502	32 208	23 216	18 175	12 674	9 304	7 494	10 298	14 353	20 188	29 023	36 751	39 476	292 662	22 512
7	Entreposage St-Flavien	10 941	11 744	12 963	10 483	5 254	2 237	712	629	2 828	4 910	7 288	9 422	10 934	90 345	6 950
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac- Intragaz	<u>2 392</u>	<u>2 424</u>	<u>2 460</u>	<u>2 399</u>	<u>1 931</u>	<u>2 852</u>	<u>3 539</u>	<u>3 061</u>	<u>2 676</u>	<u>2 437</u>	<u>2 393</u>	<u>2 444</u>	<u>2 395</u>	<u>33 402</u>	<u>2 569</u>
9		<u>58 593</u>	<u>52 662</u>	<u>45 844</u>	<u>38 234</u>	<u>26 614</u>	<u>22 428</u>	<u>21 586</u>	<u>22 369</u>	<u>26 762</u>	<u>33 570</u>	<u>44 383</u>	<u>54 158</u>	<u>58 793</u>	<u>505 996</u>	<u>38 923</u>
10	Total du fonds de roulement	62 293	56 363	49 545	41 935	30 315	26 129	25 286	26 070	30 463	37 271	48 084	57 859	62 493	554 106	42 624
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>2 407</u>	<u>2 224</u>	<u>2 168</u>	<u>2 019</u>	<u>4 194</u>	<u>2 051</u>	<u>617</u>	<u>801</u>	<u>2 060</u>	<u>3 575</u>	<u>3 762</u>	<u>1 557</u>	<u>1 601</u>	<u>29 037</u>	<u>2 234</u>
13	Total des coûts non amortis	<u>2 407</u>	<u>2 224</u>	<u>2 168</u>	<u>2 019</u>	<u>4 194</u>	<u>2 051</u>	<u>617</u>	<u>801</u>	<u>2 060</u>	<u>3 575</u>	<u>3 762</u>	<u>1 557</u>	<u>1 601</u>	<u>29 037</u>	<u>2 234</u>
14	Total Base de tarification - Fourniture	<u>64 700</u>	<u>58 587</u>	<u>51 713</u>	<u>43 954</u>	<u>34 509</u>	<u>28 180</u>	<u>25 904</u>	<u>26 871</u>	<u>32 523</u>	<u>40 846</u>	<u>51 846</u>	<u>59 416</u>	<u>64 094</u>	<u>583 142</u>	<u>44 857</u>

Base de tarification mensuelle
Compression
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	1 076	83
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	14	13	13	15	16	20	25	22	19	17	16	16	14	222	17
5	Gaz naturel liquide en inventaire	111	119	137	148	158	187	229	194	159	138	125	112	116	1 934	149
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	859	678	482	413	327	240	193	266	370	521	721	848	858	6 777	521
7	Entreposage St-Flavien	238	247	269	238	136	58	18	16	73	127	181	217	238	2 056	158
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>52</u>	<u>51</u>	<u>51</u>	<u>55</u>	<u>50</u>	<u>74</u>	<u>91</u>	<u>79</u>	<u>69</u>	<u>63</u>	<u>59</u>	<u>56</u>	<u>52</u>	<u>802</u>	<u>62</u>
9		<u>1 274</u>	<u>1 109</u>	<u>953</u>	<u>869</u>	<u>687</u>	<u>579</u>	<u>557</u>	<u>577</u>	<u>690</u>	<u>866</u>	<u>1 103</u>	<u>1 250</u>	<u>1 278</u>	<u>11 790</u>	<u>907</u>
10	Total du fonds de roulement	1 357	1 191	1 036	952	769	661	639	660	773	949	1 186	1 332	1 360	12 866	990
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>10</u>	<u>7</u>	<u>6</u>	<u>(11)</u>	<u>(3)</u>	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>7</u>	<u>9</u>	<u>11</u>	<u>12</u>	<u>13</u>	<u>13</u>	<u>75</u>	<u>6</u>
13	Total des coûts non amortis	<u>10</u>	<u>7</u>	<u>6</u>	<u>(11)</u>	<u>(3)</u>	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>7</u>	<u>9</u>	<u>11</u>	<u>12</u>	<u>13</u>	<u>13</u>	<u>75</u>	<u>6</u>
14	Total Base de tarification - Compression	<u>1 367</u>	<u>1 198</u>	<u>1 041</u>	<u>941</u>	<u>766</u>	<u>662</u>	<u>642</u>	<u>667</u>	<u>783</u>	<u>959</u>	<u>1 198</u>	<u>1 346</u>	<u>1 373</u>	<u>12 942</u>	<u>996</u>

Base de tarification mensuelle
Transport
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	1 095	14 235	1 095
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	289	286	285	284	285	287	290	292	291	290	290	289	289	3 747	288
5	Gaz naturel liquide en inventaire	2 230	2 602	2 963	2 863	2 778	2 708	2 630	2 545	2 431	2 312	2 208	2 090	2 326	32 685	2 514
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	17 275	14 803	10 464	7 968	5 746	3 468	2 223	3 485	5 656	8 705	12 769	15 782	17 242	125 585	9 660
7	Entreposage St-Flavien	4 785	5 398	5 843	4 596	2 382	834	211	213	1 114	2 117	3 206	4 046	4 776	39 520	3 040
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	1 046	1 114	1 109	1 052	876	1 063	1 050	1 036	1 054	1 051	1 053	1 049	1 046	13 599	1 046
9		<u>25 624</u>	<u>24 203</u>	<u>20 663</u>	<u>16 762</u>	<u>12 067</u>	<u>8 361</u>	<u>6 404</u>	<u>7 570</u>	<u>10 547</u>	<u>14 475</u>	<u>19 526</u>	<u>23 256</u>	<u>25 678</u>	<u>215 136</u>	<u>16 549</u>
10	Total du fonds de roulement	26 719	25 298	21 758	17 857	13 162	9 456	7 499	8 665	11 642	15 570	20 621	24 351	26 773	229 371	17 644
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	4 578	4 248	3 852	3 206	2 687	2 275	1 964	1 832	1 758	1 697	1 646	1 588	1 521	32 853	2 527
13	Récupération écart de revenus 2013	<u>(32 290)</u>	<u>(29 599)</u>	<u>(26 908)</u>	<u>(24 217)</u>	<u>(21 526)</u>	<u>(18 836)</u>	<u>(16 145)</u>	<u>(13 454)</u>	<u>(10 763)</u>	<u>(8 072)</u>	<u>(5 382)</u>	<u>(2 691)</u>	0	<u>(209 883)</u>	<u>(16 145)</u>
14	Total des coûts non amortis	<u>(27 712)</u>	<u>(25 351)</u>	<u>(23 056)</u>	<u>(21 012)</u>	<u>(18 840)</u>	<u>(16 560)</u>	<u>(14 180)</u>	<u>(11 622)</u>	<u>(9 005)</u>	<u>(6 375)</u>	<u>(3 736)</u>	<u>(1 103)</u>	1 521	<u>(177 030)</u>	<u>(13 618)</u>
15	Total Base de tarification - Transport	<u>(993)</u>	<u>(52)</u>	<u>(1 298)</u>	<u>(3 155)</u>	<u>(5 678)</u>	<u>(7 105)</u>	<u>(6 682)</u>	<u>(2 957)</u>	<u>2 637</u>	<u>9 195</u>	<u>16 885</u>	<u>23 249</u>	<u>28 294</u>	<u>52 341</u>	<u>4 026</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage - pointe
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	42 880	42 880	42 969	43 016	43 016	43 016	43 089	43 209	43 269	43 326	43 326	43 326	43 324	560 646	43 127
3	Amortissement cumulé	<u>(25 617)</u>	<u>(25 753)</u>	<u>(25 888)</u>	<u>(26 012)</u>	<u>(26 131)</u>	<u>(26 250)</u>	<u>(26 366)</u>	<u>(26 484)</u>	<u>(26 603)</u>	<u>(26 720)</u>	<u>(26 839)</u>	<u>(26 958)</u>	<u>(27 075)</u>	<u>(342 694)</u>	<u>(26 361)</u>
4	Valeur nette	17 263	17 127	17 082	17 004	16 885	16 766	16 723	16 724	16 666	16 607	16 488	16 369	16 250	217 951	16 765
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(347)	(4 517)	(347)
7	Matériaux et approvisionnements															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	78	68	48	36	26	15	7	12	23	36	53	68	77	547	42
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 501</u>	<u>1 781</u>	<u>2 049</u>	<u>1 987</u>	<u>1 922</u>	<u>1 860</u>	<u>1 793</u>	<u>1 725</u>	<u>1 653</u>	<u>1 579</u>	<u>1 506</u>	<u>1 432</u>	<u>1 607</u>	<u>22 395</u>	<u>1 723</u>
		<u>1 580</u>	<u>1 848</u>	<u>2 097</u>	<u>2 024</u>	<u>1 948</u>	<u>1 875</u>	<u>1 800</u>	<u>1 736</u>	<u>1 676</u>	<u>1 615</u>	<u>1 559</u>	<u>1 500</u>	<u>1 683</u>	<u>22 941</u>	<u>1 765</u>
10	Total du fonds de roulement	1 232	1 501	1 750	1 676	1 600	1 528	1 453	1 389	1 328	1 267	1 212	1 152	1 336	18 424	1 417
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>4 397</u>	<u>5 502</u>	<u>4 404</u>	<u>2 716</u>	<u>731</u>	<u>(910)</u>	<u>(2 441)</u>	<u>(1 337)</u>	<u>(233)</u>	<u>872</u>	<u>1 976</u>	<u>3 080</u>	<u>4 184</u>	<u>22 941</u>	<u>1 765</u>
13	Total des coûts non amortis	<u>4 397</u>	<u>5 502</u>	<u>4 404</u>	<u>2 716</u>	<u>731</u>	<u>(910)</u>	<u>(2 441)</u>	<u>(1 337)</u>	<u>(233)</u>	<u>872</u>	<u>1 976</u>	<u>3 080</u>	<u>4 184</u>	<u>22 941</u>	<u>1 765</u>
14	Total Base de tarification - Équilibrage (Ep)	<u>22 893</u>	<u>24 129</u>	<u>23 236</u>	<u>21 397</u>	<u>19 216</u>	<u>17 384</u>	<u>15 734</u>	<u>16 776</u>	<u>17 761</u>	<u>18 745</u>	<u>19 675</u>	<u>20 601</u>	<u>21 769</u>	<u>259 316</u>	<u>19 947</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage- Espace
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	1 174	15 268	1 174
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Entrep. souterrain de gaz naturel	450	389	276	210	149	88	38	66	134	206	305	392	441	3 147	242
5	Entreposage St-Flavien	549	612	657	518	268	93	22	22	105	200	303	383	454	4 185	322
		<u>1 000</u>	<u>1 001</u>	<u>933</u>	<u>728</u>	<u>417</u>	<u>181</u>	<u>60</u>	<u>88</u>	<u>238</u>	<u>407</u>	<u>608</u>	<u>776</u>	<u>895</u>	<u>7 332</u>	<u>564</u>
6	Total du fonds de roulement	2 174	2 175	2 108	1 903	1 592	1 355	1 235	1 263	1 413	1 581	1 783	1 950	2 069	22 600	1 738
7	Coûts non amortis															
8	Frais reliés au coût du gaz	45 195	45 353	39 032	29 363	17 995	8 555	(199)	5 002	10 392	15 862	21 361	26 844	32 324	297 079	22 852
9	Trop-perçu 2012 - Équilibrage	(7 703)	(7 061)	(6 419)	(5 777)	(5 135)	(4 493)	(3 851)	(3 209)	(2 568)	(1 926)	(1 284)	(642)	0	(50 067)	(3 851)
10	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	17 799	17 396	16 994	16 591	16 189	15 787	15 384	14 982	14 580	14 177	13 775	13 372	12 970	199 997	15 384
11	Récupération écart de revenus 2013	28 355	25 992	23 629	21 266	18 904	16 541	14 178	11 815	9 452	7 089	4 726	2 363	0	184 309	14 178
12	Total des coûts non amortis	<u>83 647</u>	<u>81 681</u>	<u>73 237</u>	<u>61 444</u>	<u>47 952</u>	<u>36 389</u>	<u>25 512</u>	<u>28 589</u>	<u>31 856</u>	<u>35 202</u>	<u>38 578</u>	<u>41 938</u>	<u>45 294</u>	<u>631 318</u>	<u>48 563</u>
13	Total Base de tarification - Équilibrage (E-e)	<u>85 821</u>	<u>83 856</u>	<u>75 344</u>	<u>63 346</u>	<u>49 544</u>	<u>37 745</u>	<u>26 747</u>	<u>29 852</u>	<u>33 269</u>	<u>36 783</u>	<u>40 361</u>	<u>43 888</u>	<u>47 363</u>	<u>653 918</u>	<u>50 301</u>

Base de tarification mensuelle
Distribution
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct.'13 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre'14 (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 174 446	3 188 769	3 200 699	3 205 698	3 214 205	3 218 613	3 219 477	3 229 613	3 240 921	3 251 426	3 267 630	3 280 409	3 285 372	41 977 278	3 229 021
3	Amortissement cumulé	<u>(1 589 190)</u>	<u>(1 597 290)</u>	<u>(1 604 407)</u>	<u>(1 607 322)</u>	<u>(1 615 797)</u>	<u>(1 623 943)</u>	<u>(1 626 653)</u>	<u>(1 634 729)</u>	<u>(1 642 698)</u>	<u>(1 645 633)</u>	<u>(1 653 531)</u>	<u>(1 661 386)</u>	<u>(1 657 017)</u>	<u>(21 159 598)</u>	<u>(1 627 661)</u>
4	Valeur nette	1 585 256	1 591 479	1 596 292	1 598 375	1 598 408	1 594 670	1 592 824	1 594 884	1 598 222	1 605 793	1 614 099	1 619 023	1 628 354	20 817 680	1 601 360
5	Contributions															
6	Valeur historique	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(423 631)	(5 507 203)	(423 631)
7	Amortissement cumulé	<u>370 852</u>	<u>371 120</u>	<u>371 388</u>	<u>371 656</u>	<u>371 925</u>	<u>372 193</u>	<u>372 461</u>	<u>372 729</u>	<u>372 997</u>	<u>373 265</u>	<u>373 534</u>	<u>373 802</u>	<u>374 071</u>	<u>4 841 992</u>	<u>372 461</u>
8	Valeur nette	<u>(52 779)</u>	<u>(52 511)</u>	<u>(52 243)</u>	<u>(51 975)</u>	<u>(51 706)</u>	<u>(51 438)</u>	<u>(51 170)</u>	<u>(50 902)</u>	<u>(50 634)</u>	<u>(50 366)</u>	<u>(50 097)</u>	<u>(49 829)</u>	<u>(49 560)</u>	<u>(665 211)</u>	<u>(51 170)</u>
9	Total des immobilisations	1 532 477	1 538 968	1 544 049	1 546 401	1 546 702	1 543 231	1 541 653	1 543 982	1 547 589	1 555 428	1 564 001	1 569 194	1 578 794	20 152 470	1 550 190
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	14 174	184 257	14 174
12	Matériaux et inventaires de gaz	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>11 952</u>	<u>155 376</u>	<u>11 952</u>
13	Total du fonds de roulement	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	26 126	339 633	26 126
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 095	5 207	5 160	5 113	5 065	5 018	4 971	4 923	4 876	4 829	4 782	4 734	4 687	64 461	4 959
16	Frais reliés à l'expansion	6	6	5	5	4	4	3	3	2	2	1	1	0	42	3
17	Programmes commerciaux	106 202	106 240	105 977	106 773	106 899	108 259	108 617	107 574	107 720	107 396	107 543	107 233	107 043	1 393 475	107 190
18	Actifs intangibles	38 661	38 791	38 920	38 866	38 695	38 503	38 309	38 030	37 662	37 283	36 865	36 446	36 026	493 057	37 927
19	Cotisations d'impôts	305	302	299	297	294	291	289	286	283	281	278	275	273	3 753	289
20	Indemnités de départ	1 335	1 269	1 202	1 136	1 069	1 003	937	870	804	737	671	604	538	12 176	937
21	Frais des intervenants	1 126	1 032	938	845	751	657	563	469	375	282	188	94	0	7 320	563
22	Brevets	37	36	36	35	35	35	34	34	33	33	32	32	31	443	34
23	Redevances à la Régie	662	606	551	496	441	386	331	276	221	165	110	55	(0)	4 300	331
24	PGÉE - Dépenses et subventions 2012	645	591	537	484	430	376	322	269	215	161	107	54	0	4 191	322
25	Provision pour auto-assurance	(114)	(104)	(95)	(85)	(76)	(66)	(57)	(47)	(38)	(28)	(19)	(9)	0	(741)	(57)
26	Récupération écart de revenus - fonds vert 2013	(1 705)	(1 563)	(1 421)	(1 279)	(1 137)	(995)	(853)	(710)	(568)	(426)	(284)	(142)	0	(11 083)	(853)
27	Equilibre Fonds vert 2008 (revenus et dépenses)	104	96	87	78	70	61	52	44	35	26	17	9	0	679	52
28	Equilibre Fonds vert 2009(revenus et dépenses)	896	859	822	784	747	709	672	635	597	560	523	485	448	8 738	672
29	Equilibre Fonds vert 2010(revenus et dépenses)	(2 161)	(2 101)	(2 041)	(1 981)	(1 921)	(1 861)	(1 801)	(1 741)	(1 681)	(1 621)	(1 561)	(1 501)	(1 441)	(23 411)	(1 801)
30	Equilibre Fonds vert 2011(revenus et dépenses)	(2 379)	(2 329)	(2 280)	(2 230)	(2 181)	(2 131)	(2 081)	(2 032)	(1 982)	(1 933)	(1 883)	(1 834)	(1 784)	(27 059)	(2 081)
31	Equilibre Fonds vert 2012(revenus et dépenses)	(540)	(531)	(522)	(513)	(504)	(495)	(486)	(477)	(468)	(459)	(450)	(441)	(432)	(6 313)	(486)
32	Incitatif à l'atteinte du PGÉE 2012	4 295	3 937	3 579	3 221	2 864	2 506	2 148	1 790	1 432	1 074	716	358	(0)	27 920	2 148
33	Récupération nivellement gaz perdu. Additions 2012	1 915	1 755	1 596	1 436	1 277	1 117	957	798	638	479	319	160	(0)	12 446	957
34	Récupération écart de revenus 2013	26 605	24 388	22 171	19 954	17 737	15 520	13 303	11 085	8 868	6 651	4 434	2 217	(0)	172 933	13 303
35	Quote-part à l'AEE	879	850	821	792	763	734	705	676	647	618	589	560	531	9 164	705
36	Gain / Perte sur disposition d'actifs 2012	(307)	(282)	(256)	(230)	(205)	(179)	(154)	(128)	(102)	(77)	(51)	(26)	0	(1 997)	(154)
37	Vacances à payer	6 965	6 820	6 675	6 530	6 385	6 240	6 095	5 950	5 805	5 660	5 515	5 370	5 224	79 234	6 095
38	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	45 358	44 255	43 152	42 048	40 945	39 841	38 738	37 635	36 531	35 428	34 324	33 221	32 117	503 593	38 738
39	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	<u>(1 946)</u>	<u>(1 907)</u>	<u>(1 868)</u>	<u>(1 829)</u>	<u>(1 790)</u>	<u>(1 751)</u>	<u>(1 712)</u>	<u>(1 673)</u>	<u>(1 634)</u>	<u>(1 595)</u>	<u>(1 556)</u>	<u>(1 517)</u>	<u>(1 478)</u>	<u>(22 255)</u>	<u>(1 712)</u>
40	Total des coûts non amortis	<u>231 941</u>	<u>228 225</u>	<u>224 047</u>	<u>220 746</u>	<u>216 657</u>	<u>213 781</u>	<u>209 902</u>	<u>204 537</u>	<u>200 272</u>	<u>195 524</u>	<u>191 210</u>	<u>186 438</u>	<u>181 784</u>	<u>2 705 066</u>	<u>208 082</u>
41	Sous-total	1 790 544	1 793 319	1 794 222	1 793 273	1 789 484	1 783 138	1 777 681	1 774 645	1 773 986	1 777 078	1 781 337	1 781 758	1 786 704	23 197 169	1 784 398
42	Provision Auto assurance	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(1 087)</u>	<u>(14 131)</u>	<u>(1 087)</u>
43	Total Base de tarification - Distribution	<u>1 789 457</u>	<u>1 792 232</u>	<u>1 793 135</u>	<u>1 792 186</u>	<u>1 788 397</u>	<u>1 782 051</u>	<u>1 776 594</u>	<u>1 773 558</u>	<u>1 772 899</u>	<u>1 775 991</u>	<u>1 780 250</u>	<u>1 780 671</u>	<u>1 785 617</u>	<u>23 183 038</u>	<u>1 783 311</u>

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead(lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)**

No de ligne	<u>DESCRIPTION DES VARIABLES</u>	<u>Dépenses budgétées</u> (1)	<u>(Nombre de jours) ((Lead)/lag)</u> (2)	<u>Net - LAG</u> (3)	<u>Fonds de roulement</u> (4) (1)*(3)/365
1	REVENUS DE GAZ		37,55		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE DE FOURNITURE ET DE COMPRESSION EXCLUANT LES REVENUS D'OPTIMISATION (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 10, l. 7)	852 423	(35,38)	2,17	5 068
3	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro - 11, doc. 12, p. 1)	196 521	(19,66)	17,89	9 632
4	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro - 11, doc. 23)	26 208	73,99	111,54	8 009
5	FONDS VERT (Gaz Métro - 11, doc. 1, l. 9)	25 382	(45,60)	(8,05)	(560)
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro - 11, doc. 24, p. 1)	31 753	(15,20)	22,35	1 944
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 11)				(1 782)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 10, l. 26)				<u>(2 432)</u>
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>19 879</u>

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	Revenus d'optimisation et autres (2)	Dépense budgétée (3) (1)+(2)	(LEAD) / LAG net Nbre de jours (4)	Taux (5) (4) / 365 jrs	Fonds de roulement (6) (3) * (5)
1	Coût de la fourniture (Gaz Métro - 11, doc. 7)	412 640		412 640	2,17	0,59%	2 453 F
2	Coût de compression (Gaz Métro - 11, doc. 7)	6 531		6 531	2,17	0,59%	39 C
3	Coût du transport (Gaz Métro - 11, doc. 9, p. 1)	262 825	154	262 979	2,17	0,59%	1 563 T
4	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro - 11, doc. 9, p. 2)	31 649		31 649	2,17	0,59%	188 É-p
5	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro - 11, doc. 9, p. 2)	103 139		103 139	2,17	0,59%	613 É-e
6	Frais de distribution (Gaz Métro - 11, doc. 9, p. 3)	35 487		35 487	2,17	0,59%	211 D
7		<u>852 270</u>	<u>154</u>	<u>852 423</u>			5 068
8	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro - 11, doc. 12, p. 1)			196 521	17,89	4,90%	9 632 D
9	Fonds vert (Gaz Métro - 11, doc. 1, p. 1, col. 1, l. 9)			25 382	(8,05)	-2,21%	(560) D
10	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro - 11, doc. 1, p. 1, col. 1, l. 10)			26 208	111,54	30,56%	8 009 D
11	Impôt sur le revenu non relié au rendement			4 534	22,35	6,12%	278 D
12	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 13)			<u>27 219</u> (1)	22,35	6,12%	39 F
13							1 C
14	(Gaz Métro - 11, doc. 24, p. 1)			31 753			4 T
15							17 É-p
16							44 É-e
17							<u>1 562</u> D
18							1 667
19	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 11)						1 208 F
20							43 C
21							(472) T
22							(553) É-p
23							517 É-e
24							<u>(2 526)</u> D
25							(1 783)
26	Provision pour mauvaises créances						(2 432) D
27	Total du fonds de roulement						<u>19 879</u>
28	Sommaire lead (lag): Total						
29	Fourniture (F)						3 701
30	Compression (C)						83
31	Transport (T)						1 095
32	Équilibrage (É-p)						(347)
33	Équilibrage (É-e)						1 174
34	Distribution (D)						<u>14 174</u>
35	Total du fonds de roulement						<u>19 879</u>

(1) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification (Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 12)

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVH et TVQ)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)

No. de ligne	Description	Rev./Coûts (1)	TPS (2)	TVH (3)	TVQ (4)	Délai moyen (5)	Fonds de roulement (6) <small>((2)+(3)+(4))*(5)/365</small>
1	Ventes cycliques	258 275	12 914		25 763	(23,68)	(2 509) F
2		4 117	206		411	(23,68)	(40) C
3		201 619	10 081		20 112	(23,68)	(1 959) T
4		66 216	3 311		6 717	(23,68)	(651) É-p
5		20 406	1 020		2 029	(23,68)	(198) É-e
6		<u>325 737</u>	16 297		32 474	(23,68)	<u>(3 164)</u> D
7		876 369					(8 520)
8	Ventes fin de mois	157 891	7 895		15 750	(8,20)	(531) F
9		2 517	126		251	(8,20)	(8) C
10		123 256	6 163		12 295	(8,20)	(415) T
11		40 480	2 024		4 106	(8,20)	(138) É-p
12		12 475	624		1 240	(8,20)	(42) E-e
13		<u>200 263</u>	10 013		19 984	(8,20)	<u>(674)</u> D
14		536 881					(1 808)
15	Sous-total - Ventes	1 413 250					(10 328)
16	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
17							
18		412 640	10 110	27 356		41,39	4 249 F
19		6 531	26	781		41,39	92 C
20		262 979	10 887	5 882		41,39	1 901 T
21		31 649	1 291	757		41,39	232 É-p
22		103 139	4 208	2 467		41,39	757 E-e
23		<u>35 487</u>	<u>1 774</u>	<u>0</u>		41,39	<u>201</u> D
24		852 423	28 297	37 243 (A)			7 432
25	Dépenses d'exploitation - Autres	48 979	2 449		5 130	15,23	316 D
26	Dépenses en capital	123 045	6 152		12 887	15,23	794 D
27	Usine LSR	<u>453</u>	23		47	15,23	<u>3</u> E-p
28		123 498					797
29	Sous-total-Dépenses	1 024 901					8 546
30	Fonds de roulement net						(1 783)
31	(A)	(Gaz Métro - 9, doc. 8, p. 2)					

32 **Sommaire des taxes par composante:**

33	1 208 F
34	43 C
35	(472) T
36	(553) É-p
37	517 É-e
38	<u>(2 526)</u> D
39	(1 783)

Ventilation 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 2014
(000 \$)

No de ligne	Description	Référence	Base de tarification (Moyenne mensuelle)	% sur la base de tarification	Impôt relié au rendement (1)	Rendement sur la base de tarification (2)
1	Fourniture	Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 3	44 857	2,36%	641	3 221
2	Compression	Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 4	996	0,05%	14	71
3	Transport	Gaz Métro -9, doc. 3, p. 5	4 026	0,21%	58	289
4	Équilibrage P	Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 6	19 947	1,05%	285	1 432
5	Équilibrage E	Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 7	50 301	2,64%	719	3 612
6	Distribution	Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 8	<u>1 783 311</u>	<u>93,69%</u>	<u>25 501</u>	<u>128 042</u>
7	Total		<u>1 903 438</u>	<u>100,00%</u>	<u>27 219</u>	<u>136 667</u>

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

Gaz Métro - 9, doc. 3, p. 13, l. 4

(2) Le coût du capital est de 7,18%

Gaz Métro - 10, doc. 2, p. 1

**Impôt sur le revenu relié au rendement
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2014
(000 \$)**

<u>No de ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u> (1)	<u>Avant impôt</u> (2)	<u>Impôt sur le revenu relié au rendement</u> (3) (2)-(1)
1	Coût du capital pondéré	Gaz Métro - 10, doc. 2, p. 1	7,18%		
2		Gaz Métro - 10, doc. 2, p. 2		8,61%	
3	Base de tarification	Gaz Métro - 9, doc. 3, p.1, l. 41	1 903 438	1 903 438	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	136 667	163 886	<u>27 219</u>