

ÉTAT DES RÉSULTATS DE L'ACTIVITÉ RÉGLEMENTÉE
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2013
(000\$)

No. de ligne	Description	Gaz Métro non-consolidé (Gaz Métro-3, doc.1) (1)	Reclassification (Gaz Métro-4, doc.3 col.9) (2)	Gaz Métro non-consolidé reclassifié (Gaz Métro-4, doc.3 col.10) (3)	Ajustement à la présentation (4)	Redressement (5)	Impact D-2014-165 (6)	Redressement inhérent à l'impact de D-2014-165 (7)	Présumés (8)	Résultat de l'entreprise (9)	Trop perçu (10)	Revenu net d'exploitation (Gaz Métro-4, doc.1 col.2) (11)
1	REVENUS											
2	Revenus	1 367 016	(12 601)	1 354 415	(5 740) (D)	(2 704) (F-1)	(138) (G-1)	138 (G-1)		1 345 971		1 345 971
3	Normalisation due à la température	0	7 568	7 568			(284) (G-2)			7 284		7 284
4	Revenus normalisés de vente de gaz	1 367 016	(5 033)	1 361 983	(5 740)	(2 704)	(422)	138	0	1 353 256		1 353 256
5	Fourniture	0		0	(378 244) (C)	1 254 (F-2)				(376 990)		(376 990)
6	Compression	0		0	(6 900) (C)	16 (F-3)			0	(6 884)		(6 884)
7		1 367 016	(5 033)	1 361 983	(390 884)	(1 434)	(422)	138	0	969 382		969 382
8	Rabais à la consommation et autres				(31) (D)					(31)		(31)
9	CASEP				(1 000) (D)					(1 000)		(1 000)
10	Revenus après rabais	1 367 016	(5 033)	1 361 983	(391 916)	(1 434)	(422)	138	0	968 350		968 350
11	FRAIS DE TRANSPORT, D'ENTREPOSAGE ET											
12	D'ÉQUILIBRAGE	811 443	0	811 443	(385 144) (C)	(1 442) (F-4)	738 (G-3)	138 (G-1)		425 733		425 733
13	MARGE BRUTE SUR LES VENTES DE GAZ NATUREL	555 572	(5 033)	550 540	(6 771) (D)	8	(1 160)	0	0	542 617		542 617
14	Trop perçu de l'exercice									0	5 426	5 426
15	Portion de la bonification à remettre aux clients				0					0		0
16	Autres revenus d'exploitation	0	3 094	3 094						3 094		3 094
17	MARGE BÉNÉFICIAIRE BRUTE	555 572	(1 939)	553 634	(6 771)	8	(1 160)	0	0	545 711	5 426	551 138
18	Dépenses d'exploitation	275 591	(90 412)	185 179			(2 499) (G-4)			182 680		182 680
19	Plan global efficacité énergétique		16 726	16 726						16 726		16 726
20	Fonds efficacité énergétique		0	0						0		0
21	Amortissement des immobilisations		94 790	94 790					(64) (A)	94 726		94 726
22	Amortissement des frais reportés		12 408	12 408						12 408		12 408
23	Amortissement des comptes stab. Tarif		15 294	15 294						15 294		15 294
24	Amortissements	122 583	(122 583)	(0)						(0)		(0)
25	Impôts fonciers et autres		65 145	65 145						65 145		65 145
26	Frais financiers	84 769	(21 544)	63 224		(63 224) (E-1)				0		0
27	Amortissement des frais d'émission de la dette		985	985		(985) (E-1)				0		0
28	Nivellement des frais financiers		41	41		(41) (E-1)				0		0
29	Frais financiers et autres	(12 123)	12 123	0						0		0
30	Autres (revenus) dépenses		(4 224)	(4 224)		4 224 (E-1)				0		0
31	Quote-part du manque à gagner avant impôt		2 151	2 151		(2 151) (E-2)				0		0
32	Bonification des associés		(2 995)	(2 995)		2 995 (E-2)				0		0
33	Incitatif PGEÉ		(1 000)	(1 000)		1 000 (E-2)				0		0
34	Activités complémentaires (ANR)		(74 527)	(74 527)		74 527 (E-3)				0		0
35	Total des dépenses	470 819	(97 622)	373 197	0	16 345	(2 499)	0	(64)	386 979	0	386 979
36	Bénéfice des associés avant participations au bénéfice des filiales et coentreprises	84 753	95 684	180 437	(6 771)	(16 337)	1 339	0	64	158 733	5 426	164 159
37	Participations au bénéfice des filiales	95 684	(95 684)	0						0		0
38	Participations au bénéfice des coentreprises	0	0	0						0		0
39	Bénéfice des associés avant impôts sur les bénéfices	180 437	0	180 437	(6 771)	(16 337)	1 339	0	64	158 733	5 426	164 159
40	Impôts sur le revenu			0	0				27 281	27 281	1 460	28 741 (B)
41	Bénéfice net des associés	180 437	0	180 437	(6 771)	(16 337)	1 339	0	(27 217)	131 452	3 967	135 418

EXPLICATION DES DIFFÉRENTES COMPOSANTES

**No de
ligne**

- 1 **A)** Ce montant représente l'amortissement des droits de mutation qui est à la charge des associés.
- 2 **B)** Ce montant constitue l'impôt sur le revenu tel que soumis à la pièce Gaz Métro - 11, doc. 1, p.1, l. 12
- 3 **C)** Redressement pour dégager les coûts de fourniture et de compression
- 4 **D)** Redressement pour dégager le trop perçu, les rabais à la consommation et le CASEP
- 5 **E)** Élimination des éléments non considérés dans l'établissement du bénéfice d'exploitation :
- 6 E-1) Élimination des frais financiers afin de dégager le bénéfice d'exploitation avant frais financiers
- 7 E-2) Élimination de l'incitatif à la performance du PGEÉ, de la quote-part des associés du manque à gagner avant impôt et de la bonification 2013.
- 8 E-3) Élimination des activités complémentaires (participations des filiales et des coentreprises, autres dépenses non reliées à l'activité de distribution au Québec)
- 9 **F)** Facturation aux clients GNL

F	1 254 (F-2)
C	16 (F-3)
D	373 (F-4)
T	972 (F-4)
É	(115) (F-4)
FV	113 (F-4)
	2 613

91
2 704 (F-1)

Variation du trop-perçu entre la fermeture du 30 septembre 2013 (balance de vérification) et le trop-perçu final présenté au rapport annuel.

99 (F-4)

Variation de l'utilisation de l'usine LSR pour l'activité GNL entre la fermeture du 30 septembre 2013 et le rapport annuel.

10 G) Impact D-2014-165

Facturation aux clients GNL

	Écart (1) - (2)	Dépôt original (1)	Dépôt révisé (2)
F	0	1 254	1 254
C	0	16	16
D	6	373	367
T	(0)	972	972
É	132	(115)	(247)
FV	0	113	113

G-1)	138	2 613	2 475	Variation des revenus due aux ajustements de la facturation GNL
G-2)	284			Variation des revenus due aux ajustements de la contrepartie de la normalisation de la température
G-3)	738			Variation des frais de transport, d'entreposage et d'équilibrage due à l'ajustement de la fonctionnalisation de la prime sur les achats à Dawn
G-4)	(2 499)			Désallocation du dépassement sur les dépenses d'exploitation présentées au dépôt original du 18 décembre 2013.
	Total			(1 339)