

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	<u>Immobilisations</u>															
2	Valeur historique	3 339 116	3 350 979	3 362 995	3 368 298	3 377 016	3 383 499	3 384 781	3 394 050	3 403 610	3 411 943	3 425 877	3 438 392	3 444 872	44 085 427	3 391 187
3	Amortissement cumulé	<u>(1 684 843)</u>	<u>(1 693 269)</u>	<u>(1 704 549)</u>	<u>(1 708 233)</u>	<u>(1 716 845)</u>	<u>(1 725 938)</u>	<u>(1 729 726)</u>	<u>(1 738 150)</u>	<u>(1 746 465)</u>	<u>(1 749 711)</u>	<u>(1 757 991)</u>	<u>(1 766 230)</u>	<u>(1 765 012)</u>	<u>(22 486 962)</u>	<u>(1 729 766)</u>
4	Valeur nette	1 654 273	1 657 709	1 658 447	1 660 065	1 660 171	1 657 561	1 655 054	1 655 901	1 657 145	1 662 232	1 667 885	1 672 161	1 679 860	21 598 465	1 661 420
5	<u>Contributions</u>															
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)	(5 507 198)	(423 631)
7	Amortissement cumulé	<u>374 070</u>	<u>374 339</u>	<u>374 607</u>	<u>374 875</u>	<u>375 143</u>	<u>375 411</u>	<u>375 679</u>	<u>375 948</u>	<u>376 216</u>	<u>376 484</u>	<u>376 752</u>	<u>377 020</u>	<u>377 288</u>	<u>4 883 832</u>	<u>375 679</u>
8	Valeur nette	(49 560)	(49 292)	(49 024)	(48 756)	(48 488)	(48 219)	(47 951)	(47 683)	(47 415)	(47 147)	(46 879)	(46 610)	(46 342)	(623 366)	(47 951)
9	Total des immobilisations	1 604 713	1 608 417	1 609 423	1 611 309	1 611 683	1 609 342	1 607 103	1 608 217	1 609 730	1 615 085	1 621 007	1 625 551	1 633 518	20 975 100	1 613 469
10	<u>Fonds de roulement</u>															
11	Encaisse	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	21 449	278 838	21 449
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro - 19, doc. 7)	<u>97 635</u>	<u>94 601</u>	<u>97 339</u>	<u>78 959</u>	<u>55 507</u>	<u>37 140</u>	<u>36 696</u>	<u>41 975</u>	<u>42 778</u>	<u>44 814</u>	<u>63 432</u>	<u>80 083</u>	<u>95 882</u>	<u>866 840</u>	<u>66 680</u>
13	Total du fonds de roulement	119 084	116 050	118 788	100 408	76 956	58 589	58 145	63 424	64 227	66 263	84 881	101 532	117 331	1 145 678	88 129
14	<u>Coûts non amortis</u>															
15	Frais reliés à la dette	4 849	4 801	4 754	4 707	4 659	4 612	4 725	4 677	4 630	4 582	4 535	4 488	4 440	60 459	4 651
16	Programmes commerciaux	104 464	104 480	104 664	104 705	104 714	104 699	105 108	104 995	104 712	104 282	103 546	102 489	101 612	1 354 471	104 190
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	35 632	35 593	35 578	35 422	35 424	35 453	35 754	36 028	36 125	36 220	36 191	36 252	36 041	465 712	35 824
18	Frais reliés au coût du gaz	35 810	46 019	39 202	28 258	13 606	2 443	7 565	12 609	19 174	26 751	34 426	42 780	48 999	357 642	27 511
19	Récupération de l'écart de revenus	10 878	9 971	9 065	8 158	7 252	6 345	5 439	4 532	3 626	2 719	1 813	906	0	70 706	5 439
20	Cotisations d'impôts	32	29	26	23	20	16	13	10	7	4	0	(3)	(6)	173	13
21	Indemnités de départ	2 088	2 019	1 950	1 881	1 812	1 743	1 674	1 606	1 537	1 468	1 399	1 330	1 261	21 768	1 674
22	Frais alloués aux intervenants	1 936	1 775	1 614	1 452	1 291	1 129	968	807	645	484	323	161	0	12 585	968
23	Actifs intangibles - Brevets	31	31	30	30	29	29	28	28	27	26	26	26	26	369	28
24	Redevances à la Régie	(662)	(606)	(551)	(496)	(441)	(386)	(331)	(276)	(221)	(165)	(110)	(55)	0	(4 300)	(331)
25	PGEE - Dépenses et subventions	658	603	548	494	439	384	329	274	219	165	110	55	0	4 278	329
26	Incentif à l'atteinte du PGEE	1 072	983	893	804	715	625	536	447	357	268	179	89	0	6 968	536
27	Provision auto-assurance	238	218	198	178	159	139	119	99	79	59	40	20	0	1 546	119
28	Trop perçu	4 883	4 476	4 069	3 662	3 255	2 848	2 441	2 034	1 628	1 221	814	407	0	31 738	2 441
29	Bonification	3 211	2 943	2 676	2 408	2 140	1 873	1 605	1 338	1 070	803	535	268	(0)	20 870	1 605
30	Récupération écart de revenus - Fonds vert	(155)	(103)	(52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(309)	(24)
31	Fonds vert annuel (Équilibre revenus et dépenses)	(2 468)	(1 645)	(823)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4 936)	(380)
32	Quote-part MFNF (anciennement AEÉ)	248	216	184	151	119	86	54	21	(11)	(44)	(76)	(109)	(141)	698	54
33	Gain / Perte sur disposition d'actifs	19	17	16	14	13	11	9	8	6	5	3	2	0	123	9
34	Vacances à payer	5 223	5 078	4 933	4 788	4 643	4 498	4 353	4 208	4 063	3 918	3 773	3 628	3 482	56 588	4 353
35	Récupération nivellement gaz perdu	5 537	5 076	4 614	4 153	3 691	3 230	2 769	2 307	1 846	1 384	923	461	0	35 991	2 769
36	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	53 663	52 239	50 815	49 391	47 967	46 543	45 119	43 695	42 271	40 846	39 422	37 998	36 574	586 541	45 119
37	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	<u>(1 516)</u>	<u>(1 470)</u>	<u>(1 423)</u>	<u>(1 376)</u>	<u>(1 330)</u>	<u>(1 283)</u>	<u>(1 237)</u>	<u>(1 190)</u>	<u>(1 144)</u>	<u>(1 097)</u>	<u>(1 051)</u>	<u>(1 004)</u>	<u>(957)</u>	<u>(16 078)</u>	<u>(1 237)</u>
38	Total des coûts non amortis	265 672	272 743	262 979	248 806	230 176	215 038	217 042	218 257	220 648	223 901	226 821	230 190	231 331	3 063 603	235 662
39	Sous-total	1 989 470	1 997 211	1 991 191	1 960 523	1 918 815	1 882 968	1 882 290	1 889 898	1 894 605	1 905 249	1 932 708	1 957 273	1 982 180	25 184 381	1 937 260
40	Provision - Auto - assurance	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(717)</u>	<u>(9 318)</u>	<u>(717)</u>
41	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	1 988 753	1 996 494	1 990 474	1 959 806	1 918 099	1 882 252	1 881 573	1 889 181	1 893 889	1 904 532	1 931 991	1 956 556	1 981 463	25 175 063	1 936 543

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification(Gaz Métro-20 doc. 2 p. 1)

7,15%

Revenus nets d'exploitation

138 463

Evolution de la base de tarification
pour la période 2013 à 2015
(000 000 \$)

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2013 année historique (1)	2014 5 réels 7 prévus (2)	2014 année autorisée (3)	2015 année témoin (4)	Variation 2015 vs 2014 année autorisée (5) (4) - (3)		Variation 2015 vs 2014 5/7 (6) (4) - (2)		Variation 2015 vs 2013 année historique (7) (4) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 581,1	1 619,9	1 618,0	1 661,4	43,4	3%	41,5	3%	80,3	5%
2	Contributions	(54,4)	(51,2)	(51,2)	(48,0)	3,2	-6%	3,2	-6%	6,4	-12%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	37,2	36,4	38,0	35,9	(2,1)	-6%	(0,6)	-2%	(1,4)	-4%
4	Coûts non amortis										
5	Programmes commerciaux	107,2	106,5	107,2	104,2						
6	Comptes de frais reportés	100,5	108,5	112,1	97,6						
7	Comptes de crédits reportés	(21,3)	(10,3)	(10,3)	(2,0)						
8		186,3	204,7	209,1	199,8	(9,3)	-4%	(4,8)	-2%	13,5	7%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	17,6	19,3	19,5	21,4						
11	Matériaux et inventaires de gaz	70,4	63,6	69,7	66,7						
12		87,9	82,9	89,2	88,1	(1,1)	-1%	5,2	6%	0,2	0%
13	Provision auto-assurance	(0,7)	(0,6)	(1,1)	(0,7)	0,4	-34%	(0,1)	21%	(0,0)	0%
14	Total	1 837,5	1 892,1	1 902,0	1 936,5	34,6	2%	44,4	2%	99,0	5%

(1) L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fourniture	45 217	42 408	45 302	34 486	19 351	8 441	9 619	13 809	14 055	14 917	27 090	38 385	47 294	360 375	27 721 (1)
2	Compression	1 511	1 297	1 463	1 393	891	439	450	560	545	528	684	777	798	11 338	872 (2)
3	Transport	39 977	40 077	39 354	31 198	21 005	12 845	10 754	11 824	13 095	15 574	22 985	30 077	36 709	325 475	25 037 (3)
4	Équilibrage - Pointe	36 391	40 018	36 641	31 038	24 416	18 982	14 214	17 605	21 186	24 672	28 290	31 942	35 736	361 132	27 779 (4)
5	Équilibrage - Espace	44 554	49 823	45 753	39 869	33 015	27 239	36 504	36 865	38 147	39 851	41 632	43 350	44 983	521 583	40 122 (5)
6	Distribution	1 816 571	1 818 341	1 817 431	1 817 290	1 814 890	1 809 776	1 805 501	1 803 989	1 802 330	1 804 460	1 806 780	1 807 494	1 811 413	23 536 264	1 810 482 (6)
7	SPEDE	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>58 896</u>	<u>4 530</u> (7)
8	Total	<u>1 988 753</u>	<u>1 996 494</u>	<u>1 990 474</u>	<u>1 959 806</u>	<u>1 918 099</u>	<u>1 882 252</u>	<u>1 881 573</u>	<u>1 889 181</u>	<u>1 893 889</u>	<u>1 904 532</u>	<u>1 931 991</u>	<u>1 956 556</u>	<u>1 981 463</u>	<u>25 175 063</u>	<u>1 936 543</u>

- (1) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 4, l. 14
- (2) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 5, l. 14
- (3) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 6, l. 16
- (4) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 7, l. 14
- (5) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 8, l. 13
- (6) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 9, l. 41
- (7) Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 10, l. 4

Base de tarification mensuelle
Fourniture
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de	ligne	Description	<u>1 oct '14</u>	<u>Octobre</u>	<u>Novembre</u>	<u>Décembre</u>	<u>Janvier</u>	<u>Février</u>	<u>Mars</u>	<u>Avril</u>	<u>Mai</u>	<u>Juin</u>	<u>Juillet</u>	<u>Août</u>	<u>Septembre</u>	<u>Total</u>	Moyenne
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1		Fonds de roulement															
2		Encaisse	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	2 546	33 094	2 546
3		Matériaux et approvisionnements															
4		Gaz naturel en inventaire (line pack)	477	441	471	460	452	453	632	699	589	460	478	471	470	6 554	504
5		Gaz naturel liquide en inventaire	3 728	4 106	5 065	4 788	4 546	4 549	5 979	6 013	4 550	3 125	3 522	3 879	4 239	58 091	4 469
6		Entrep. souterrain de gaz naturel	31 260	27 503	27 967	20 139	11 707	4 500	5 283	8 250	7 397	7 738	16 280	23 581	30 784	222 390	17 107
7		Entreposage St-Flavien	9 493	9 800	10 739	8 091	4 025	1 329	0	734	3 145	4 334	6 024	7 500	8 760	73 975	5 690
8		Entrep. souterrain Pte-du-Lac- Intragaz	<u>1 884</u>	<u>1 900</u>	<u>2 030</u>	<u>1 986</u>	<u>1 829</u>	<u>1 891</u>	<u>2 638</u>	<u>2 834</u>	<u>2 324</u>	<u>1 817</u>	<u>1 886</u>	<u>1 860</u>	<u>1 857</u>	<u>26 738</u>	<u>2 057</u>
9			<u>46 843</u>	<u>43 751</u>	<u>46 271</u>	<u>35 465</u>	<u>22 559</u>	<u>12 723</u>	<u>14 532</u>	<u>18 531</u>	<u>18 005</u>	<u>17 476</u>	<u>28 190</u>	<u>37 292</u>	<u>46 110</u>	<u>387 748</u>	<u>29 827</u>
10		Total du fonds de roulement	49 388	46 297	48 817	38 011	25 104	15 268	17 078	21 076	20 551	20 021	30 736	39 837	48 655	420 842	32 372
11		Coûts non amortis															
12		Frais reliés au coût du gaz	<u>(4 171)</u>	<u>(3 889)</u>	<u>(3 515)</u>	<u>(3 525)</u>	<u>(5 754)</u>	<u>(6 828)</u>	<u>(7 459)</u>	<u>(7 267)</u>	<u>(6 496)</u>	<u>(5 104)</u>	<u>(3 646)</u>	<u>(1 452)</u>	<u>(1 361)</u>	<u>(60 466)</u>	<u>(4 651)</u>
13		Total des coûts non amortis	<u>(4 171)</u>	<u>(3 889)</u>	<u>(3 515)</u>	<u>(3 525)</u>	<u>(5 754)</u>	<u>(6 828)</u>	<u>(7 459)</u>	<u>(7 267)</u>	<u>(6 496)</u>	<u>(5 104)</u>	<u>(3 646)</u>	<u>(1 452)</u>	<u>(1 361)</u>	<u>(60 466)</u>	<u>(4 651)</u>
14		Total Base de tarification - Fourniture	<u>45 217</u>	<u>42 408</u>	<u>45 302</u>	<u>34 486</u>	<u>19 351</u>	<u>8 441</u>	<u>9 619</u>	<u>13 809</u>	<u>14 055</u>	<u>14 917</u>	<u>27 090</u>	<u>38 385</u>	<u>47 294</u>	<u>360 375</u>	<u>27 721</u>

Base de tarification mensuelle
Compression
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (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	68	68	68	68	68	68	68	68	68	68	68	68	68	889	68
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	12	6	11	20	23	26	19	19	13	9	8	7	5	176	14
5	Gaz naturel liquide en inventaire	91	60	117	203	227	257	179	163	101	61	58	54	43	1 614	124
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	767	404	644	854	584	254	158	224	165	152	267	326	315	5 113	393
7	Entreposage St-Flavien	233	144	247	343	201	75	0	20	70	85	99	104	90	1 710	132
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	46	28	47	84	91	107	79	77	52	36	31	26	19	722	56
9		<u>1 149</u>	<u>642</u>	<u>1 066</u>	<u>1 504</u>	<u>1 126</u>	<u>718</u>	<u>435</u>	<u>502</u>	<u>402</u>	<u>343</u>	<u>462</u>	<u>515</u>	<u>472</u>	<u>9 335</u>	<u>718</u>
10	Total du fonds de roulement	1 217	711	1 135	1 572	1 194	786	503	571	470	411	531	584	541	10 224	786
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	294	587	329	(179)	(303)	(347)	(53)	(11)	75	117	154	194	257	1 114	86
13	Total des coûts non amortis	294	587	329	(179)	(303)	(347)	(53)	(11)	75	117	154	194	257	1 114	86
14	Total Base de tarification - Compression	<u>1 511</u>	<u>1 297</u>	<u>1 463</u>	<u>1 393</u>	<u>891</u>	<u>439</u>	<u>450</u>	<u>560</u>	<u>545</u>	<u>528</u>	<u>684</u>	<u>777</u>	<u>798</u>	<u>11 338</u>	<u>872</u>

Base de tarification mensuelle
Transport
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de lign	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (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	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	1 252	16 275	1 252
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	350	350	350	347	342	330	325	330	332	336	344	348	350	4 434	341
5	Gaz naturel liquide en inventaire	2 733	3 261	3 768	3 611	3 435	3 311	3 072	2 837	2 569	2 284	2 536	2 863	3 151	39 429	3 033
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	22 919	21 838	20 802	15 189	8 845	3 275	2 714	3 892	4 176	5 654	11 724	17 401	22 884	161 315	12 409
7	Entreposage St-Flavien	6 960	7 782	7 988	6 103	3 041	967	0	346	1 775	3 167	4 339	5 535	6 512	54 514	4 193
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 382</u>	<u>1 509</u>	<u>1 510</u>	<u>1 498</u>	<u>1 382</u>	<u>1 376</u>	<u>1 356</u>	<u>1 337</u>	<u>1 312</u>	<u>1 328</u>	<u>1 359</u>	<u>1 372</u>	<u>1 380</u>	<u>18 100</u>	<u>1 392</u>
9		<u>34 345</u>	<u>34 740</u>	<u>34 417</u>	<u>26 748</u>	<u>17 044</u>	<u>9 259</u>	<u>7 467</u>	<u>8 743</u>	<u>10 164</u>	<u>12 768</u>	<u>20 302</u>	<u>27 519</u>	<u>34 277</u>	<u>277 792</u>	<u>21 369</u>
10	Total du fonds de roulement	35 597	35 991	35 669	28 000	18 296	10 511	8 718	9 995	11 416	14 020	21 554	28 771	35 529	294 067	22 621
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	3 296	3 091	2 781	2 385	1 986	1 701	1 494	1 377	1 318	1 283	1 251	1 216	1 179	24 357	1 874
13	Trop-perçu - Transport	(1 848)	(1 694)	(1 540)	(1 386)	(1 232)	(1 078)	(924)	(770)	(616)	(462)	(308)	(154)	0	(12 010)	(924)
14	Bonification - Transport	<u>2 932</u>	<u>2 688</u>	<u>2 444</u>	<u>2 199</u>	<u>1 955</u>	<u>1 711</u>	<u>1 466</u>	<u>1 222</u>	<u>977</u>	<u>733</u>	<u>489</u>	<u>244</u>	<u>0</u>	<u>19 060</u>	<u>1 466</u>
15	Total des coûts non amortis	4 380	4 086	3 685	3 198	2 709	2 333	2 036	1 829	1 679	1 554	1 431	1 307	1 179	31 407	2 416
16	Total Base de tarification - Transport	<u>39 977</u>	<u>40 077</u>	<u>39 354</u>	<u>31 198</u>	<u>21 005</u>	<u>12 845</u>	<u>10 754</u>	<u>11 824</u>	<u>13 095</u>	<u>15 574</u>	<u>22 985</u>	<u>30 077</u>	<u>36 709</u>	<u>325 475</u>	<u>25 037</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage - pointe
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (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	42 934	42 934	43 104	43 104	43 104	43 104	43 224	43 224	43 424	43 529	43 579	43 629	43 804	562 696	43 284
3	Amortissement cumulé	<u>(26 754)</u>	<u>(26 866)</u>	<u>(26 977)</u>	<u>(27 089)</u>	<u>(27 201)</u>	<u>(27 313)</u>	<u>(27 424)</u>	<u>(27 536)</u>	<u>(27 648)</u>	<u>(27 761)</u>	<u>(27 874)</u>	<u>(27 988)</u>	<u>(28 101)</u>	<u>(356 533)</u>	<u>(27 426)</u>
4	Valeur nette	16 179	16 068	16 127	16 015	15 903	15 791	15 800	15 687	15 775	15 768	15 705	15 641	15 703	206 163	15 859
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	758	58
7	Matériaux et approvisionnements															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	221	211	201	147	87	33	27	37	40	53	105	153	192	1 508	116
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 109</u>	<u>1 242</u>	<u>1 369</u>	<u>1 317</u>	<u>1 259</u>	<u>1 233</u>	<u>1 150</u>	<u>1 028</u>	<u>904</u>	<u>771</u>	<u>786</u>	<u>838</u>	<u>918</u>	<u>13 924</u>	<u>1 071</u>
		<u>1 330</u>	<u>1 453</u>	<u>1 570</u>	<u>1 465</u>	<u>1 345</u>	<u>1 266</u>	<u>1 177</u>	<u>1 066</u>	<u>944</u>	<u>824</u>	<u>891</u>	<u>991</u>	<u>1 110</u>	<u>15 432</u>	<u>1 187</u>
10	Total du fonds de roulement	1 388	1 511	1 628	1 523	1 404	1 324	1 236	1 124	1 003	882	949	1 050	1 168	16 190	1 245
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>18 824</u>	<u>22 438</u>	<u>18 886</u>	<u>13 500</u>	<u>7 109</u>	<u>1 867</u>	<u>(2 821)</u>	<u>793</u>	<u>4 408</u>	<u>8 022</u>	<u>11 637</u>	<u>15 251</u>	<u>18 866</u>	<u>138 779</u>	<u>10 675</u>
13	Total des coûts non amortis	18 824	22 438	18 886	13 500	7 109	1 867	(2 821)	793	4 408	8 022	11 637	15 251	18 866	138 779	10 675
14	Total Base de tarification - Équilibrage (Ep)	<u>36 391</u>	<u>40 018</u>	<u>36 641</u>	<u>31 038</u>	<u>24 416</u>	<u>18 982</u>	<u>14 214</u>	<u>17 605</u>	<u>21 186</u>	<u>24 672</u>	<u>28 290</u>	<u>31 942</u>	<u>35 736</u>	<u>361 132</u>	<u>27 779</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage- Espace
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (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	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	39 252	3 019
3	Amortissement cumulé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Valeur nette	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	39 252	3 019
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	32	2
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Entrep. souterrain de gaz naturel	385	367	350	257	151	57	48	65	70	92	182	266	334	2 624	202
5	Entreposage St-Flavien	547	610	627	483	245	81	0	31	156	274	367	463	541	4 424	340
		932	977	977	740	396	137	48	96	225	366	549	729	875	7 048	542
6	Total du fonds de roulement	934	980	979	742	398	140	50	98	228	369	552	731	878	7 079	545
7	Coûts non amortis															
8	Frais reliés au coût du gaz	17 568	23 791	20 722	16 076	10 566	6 049	16 404	17 717	19 870	22 434	25 032	27 570	30 057	253 857	19 527
9	Manque à gagner - Équilibrage	6 965	6 385	5 804	5 224	4 644	4 063	3 483	2 902	2 322	1 741	1 161	580	0	45 275	3 483
10	Bonification - Équilibrage	278	255	232	209	186	162	139	116	93	70	46	23	(0)	1 810	139
11	Récup. Des cptes de stabilisation tarifaire - Température	15 789	15 392	14 995	14 599	14 202	13 805	13 408	13 012	12 615	12 218	11 822	11 425	11 028	174 310	13 408
12	Total des coûts non amortis	40 600	45 823	41 754	36 108	29 597	24 080	33 435	33 747	34 900	36 463	38 061	39 599	41 085	475 252	36 558
13	Total Base de tarification - Équilibrage (E-e)	44 554	49 823	45 753	39 869	33 015	27 239	36 504	36 865	38 147	39 851	41 632	43 350	44 983	521 583	40 122

Base de tarification mensuelle
Distribution
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct '14 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (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	3 293 163	3 305 025	3 316 872	3 322 175	3 330 893	3 337 376	3 338 537	3 347 807	3 357 167	3 365 394	3 379 278	3 391 743	3 398 048	43 483 479	3 344 883
3	Amortissement cumulé	(1 658 088)	(1 666 404)	(1 677 572)	(1 681 145)	(1 689 645)	(1 698 625)	(1 702 302)	(1 710 613)	(1 718 817)	(1 721 949)	(1 730 117)	(1 738 243)	(1 736 910)	(22 130 429)	(1 702 341)
4	Valeur nette	1 635 074	1 638 622	1 639 300	1 641 030	1 641 248	1 638 751	1 636 235	1 637 194	1 638 350	1 643 445	1 649 161	1 653 501	1 661 138	21 353 050	1 642 542
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)	(5 507 198)	(423 631)
7	Amortissement cumulé	374 070	374 339	374 607	374 875	375 143	375 411	375 679	375 948	376 216	376 484	376 752	377 020	377 288	4 883 832	375 679
8	Valeur nette	(49 560)	(49 292)	(49 024)	(48 756)	(48 488)	(48 219)	(47 951)	(47 683)	(47 415)	(47 147)	(46 879)	(46 610)	(46 342)	(623 366)	(47 951)
9	Total des immobilisations	1 585 514	1 589 330	1 590 277	1 592 274	1 592 761	1 590 531	1 588 284	1 589 511	1 590 935	1 596 298	1 602 283	1 606 890	1 614 796	20 729 684	1 594 591
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	12 992	168 896	12 992
12	Matériaux et inventaires de gaz	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	13 037	169 485	13 037
13	Total du fonds de roulement	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	26 029	338 381	26 029
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	4 849	4 801	4 754	4 707	4 659	4 612	4 725	4 677	4 630	4 582	4 535	4 488	4 440	60 459	4 651
17	Programmes commerciaux	104 464	104 480	104 664	104 705	104 714	104 699	105 108	104 995	104 712	104 282	103 546	102 489	101 612	1 354 471	104 190
18	Actifs intangibles - Développement informatiques	35 632	35 593	35 578	35 422	35 424	35 453	35 754	36 028	36 125	36 220	36 191	36 252	36 041	465 712	35 824
19	Cotisations d'impôts	32	29	26	23	20	16	13	10	7	4	0	(3)	(6)	173	13
20	Indemnités de départ	2 088	2 019	1 950	1 881	1 812	1 743	1 674	1 606	1 537	1 468	1 399	1 330	1 261	21 768	1 674
21	Frais alloués aux intervenants	1 936	1 775	1 614	1 452	1 291	1 129	968	807	645	484	323	161	0	12 585	968
22	Actifs intangibles - Brevets	31	31	30	30	29	29	28	28	27	27	26	26	26	369	28
23	Redevances à la Régie	(662)	(606)	(551)	(496)	(441)	(386)	(331)	(276)	(221)	(165)	(110)	(55)	0	(4 300)	(331)
24	PGEÉ - Dépenses et subventions	658	603	548	494	439	384	329	274	219	165	110	55	0	4 278	329
25	Provision auto-assurance	238	218	198	178	159	139	119	99	79	59	40	20	0	1 546	119
26	Trop-perçu - Distribution	(235)	(215)	(196)	(176)	(157)	(137)	(117)	(98)	(78)	(59)	(39)	(20)	0	(1 527)	(117)
27	Incitatif à l'atteinte du PGEÉ	1 072	983	893	804	715	625	536	447	357	268	179	89	0	6 968	536
28	Equilibre Fonds vert (revenus et dépenses)	(2 468)	(1 645)	(823)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4 936)	(380)
29	Récupération écart de revenus - Fonds vert	(155)	(103)	(52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(309)	(24)
30	Récupération de l'écart de revenus	10 878	9 971	9 065	8 158	7 252	6 345	5 439	4 532	3 626	2 719	1 813	906	0	70 706	5 439
31	Quote-part MFNF (anciennement AEÉ)	248	216	184	151	119	86	54	21	(11)	(44)	(76)	(109)	(141)	698	54
33	Gain / Perte sur disposition d'actifs	19	17	16	14	13	11	9	8	6	5	3	2	0	123	9
34	Vacances à payer	5 223	5 078	4 933	4 788	4 643	4 498	4 353	4 208	4 063	3 918	3 773	3 628	3 482	56 588	4 353
35	Récupération - Nivellement du gaz perdu	5 537	5 076	4 614	4 153	3 691	3 230	2 769	2 307	1 846	1 384	923	461	0	35 991	2 769
36	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	37 874	36 847	35 819	34 792	33 765	32 737	31 710	30 683	29 656	28 628	27 601	26 574	25 546	412 231	31 710
37	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	(1 516)	(1 470)	(1 423)	(1 376)	(1 330)	(1 283)	(1 237)	(1 190)	(1 144)	(1 097)	(1 051)	(1 004)	(957)	(16 078)	(1 237)
38	Total des coûts non amortis	205 745	203 698	201 842	199 703	196 816	193 932	191 904	189 166	186 082	182 849	179 184	175 291	171 304	2 477 517	190 578
39	Sous-total	1 817 288	1 819 057	1 818 148	1 818 007	1 815 606	1 810 492	1 806 217	1 804 706	1 803 047	1 805 176	1 807 497	1 808 211	1 812 129	23 545 582	1 811 199
40	Provision Auto assurance	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(9 318)	(717)
41	Total Base de tarification - Distribution	1 816 571	1 818 341	1 817 431	1 817 290	1 814 890	1 809 776	1 805 501	1 803 989	1 802 330	1 804 460	1 806 780	1 807 494	1 811 413	23 536 264	1 810 482

Base de tarification mensuelle
SPEDE (1)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct '14</u> (1)	<u>Octobre</u> (2)	<u>Novembre</u> (3)	<u>Décembre</u> (4)	<u>Janvier</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	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>58 896</u>	<u>4 530</u>
3	Total du fonds de roulement	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	58 896	4 530
4	Total Base de tarification - SPEDE (S)	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>4 530</u>	<u>58 896</u>	<u>4 530</u>

5 (1) Référence : Gaz Métro - 1, doc. 1, p. 74, l. 12 à 16

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead(lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)**

No de ligne	DESCRIPTION DES VARIABLES	Dépenses budgétées (1)	(Nombre de jours) ((Lead)/lag) (2)	Net - LAG (3)	Fonds de roulement (4) (1)*(3)/365
1	REVENUS DE GAZ		38,14		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION DE FOURNITURE ET DE COMPRESSION EXCLUANT LES REVENUS D'OPTIMISATION (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 12, l. 7)	973 367	(37,09)	1,05	2 792
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 12, l. 8)	58 411	(7,00)	(1)	4 983
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro - 21, doc. 15, p. 1)	194 821	(19,12)	19,02	10 151
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro - 21, doc. 24)	26 149	79,44	117,57	8 423
6	FONDS VERT (Gaz Métro - 21, doc. 1, l. 9)	6 045	(45,63)	(7,49)	(124)
7	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro - 21, doc. 25, p. 1)	32 451	(15,20)	22,94	2 039
8	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 13)				(2 709)
9	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 12, l. 29)				<u>(4 106)</u>
10	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>21 449</u>
11	(1) Référence : Gaz Métro - 5, doc. 1, réponse 4.3 (p. 8 à 9)				

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(000 \$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	Revenus d'optimisation et autres (2)	Dépense budgétée (3)	(LEAD) / LAG net Nbre de jours (4)	Taux (5) (4) / 365 jrs	Fonds de roulement (6) (3) *(5)
1	Coût de la fourniture (1)	443 312		443 312	1,05	0,29%	1 272 F
2	Coût de compression (1)	9 934		9 934	1,05	0,29%	28 C
3	Coût du transport (Gaz Métro - 21, doc. 9, p. 1)	387 630	12	387 641	1,05	0,29%	1 112 T
4	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro - 21, doc. 9, p. 2)	40 027		40 027	1,05	0,29%	115 É-p
5	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro - 21, doc. 9, p. 2)	69 641		69 641	1,05	0,29%	200 É-e
6	Frais de distribution (Gaz Métro - 21, doc. 9, p. 3)	<u>22 811</u>		<u>22 811</u>	1,05	0,29%	<u>65 D</u>
7		973 355	12	973 367			<u>2 792</u>
8	Coût du SPEDE (1)	58 411		58 411	31,14	8,53%	4 983 S
9	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro - 21, doc. 15, p. 1)			194 821	19,02	5,21%	10 151 D
10	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro - 21, doc. 24)			26 149	117,57	32,21%	8 423 D
11	Fonds vert (Gaz Métro - 21, doc. 1, col. 1, l. 9)			6 045	(7,49)	-2,05%	(124) D
12	Impôt sur le revenu non relié au rendement			4 759	22,94	6,28%	299 D
13	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 15)			<u>27 693</u> (2)	22,94	6,28%	25 F
14							1 C
15	(Gaz Métro - 21, doc. 25, p. 1)			32 451			22 T
16							25 É-p
17							36 É-e
18							1 627 D
19							<u>4 S</u>
20							<u>1 740</u>
21	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 13)						1 249 F
22							39 C
23							117 T
24							(82) É-p
25							(233) É-e
26							(3 343) D
27							<u>(456) S</u>
28							<u>(2 709)</u>
29	Provision pour mauvaises créances						(4 106) D
30	Total du fonds de roulement						<u>21 449</u>
31	Sommaire lead (lag): Total						
32	Fourniture (F)						2 546
33	Compression (C)						68
34	Transport (T)						1 252
35	Équilibrage (É-p)						58
36	Équilibrage (É-e)						2
37	Distribution (D)						12 992
38	SPEDE (S)						<u>4 530</u>
39	Total du fonds de roulement						<u>21 449</u>

40 (1) Coûts de fourniture, compression et SPEDE (Gaz Métro - 21, doc. 7) ajustés pour inclure les coûts du client GNL.

41 (2) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification (Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 14)

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVQ et TVH)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(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	315 524	15 776		31 474	(22,49)	(2 911) F
2		7 070	354		705	(22,49)	(65) C
3		228 844	11 442		22 827	(22,49)	(2 111) T
4		38 732	1 937		3 863	(22,49)	(357) É-p
5		67 710	3 386		6 754	(22,49)	(625) É-e
6		422 597	21 140		42 154	(22,49)	(3 899) D
7		<u>45 085</u>	2 254		4 497	(22,49)	(416) S
8		1 125 562					(10 385)
9	Ventes fin de mois	128 876	6 444		12 855	(7,55)	(399) F
10		2 888	144		288	(7,55)	(9) C
11		93 471	4 674		9 324	(7,55)	(289) T
12		15 820	791		1 578	(7,55)	(49) É-p
13		27 656	1 383		2 759	(7,55)	(86) É-e
14		171 963	8 598		17 153	(7,55)	(532) D
15		<u>13 014</u>	651		1 298	(7,55)	(40) S
16		453 689					(1 405)
17	Sous-total - Ventes	1 579 251					(11 790)
18	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
20		443 312	9 621	32 616		39,40	4 559 F
21		9 934	151	898		39,40	113 C
22		387 641	16 915	6 414		39,40	2 518 T
23		40 027	1 402	1 559		39,40	320 É-p
24		69 641	2 897	1 521		39,40	477 É-e
25		<u>22 811</u>	<u>1 141</u>	<u>0</u>		39,40	123 D
26		973 367	32 127	43 009			8 110
27	Coût du SPEDE (1)	58 411	-	-		-	- S
28	Dépenses d'exploitation - Autres	50 424		2 521	5 030	14,64	303 D
29	Dépenses en capital	110 325	5 516		11 005	14,64	663 D
30	Usine LSR	<u>870</u>	44		87	14,64	5 É-p
31		111 195					668
32	Sous-total-Dépenses	1 134 986					9 081
33	Fonds de roulement net						(2 709)

34 (1) Les achats de crédits SPEDE effectués auprès du gouvernement lors des ventes aux enchères ne sont pas taxables

35 **Sommaire des taxes par composante:**

36	1 249 F
37	39 C
38	117 T
39	(82) É-p
40	(233) É-e
41	(3 343) D
42	(456) S
43	(2 709)

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 2015
(000 \$)

No de <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Base de tarification</u> (Moyenne mensuelle)	<u>% sur la base de tarification</u>	<u>Impôt relié au rendement</u> (1)	<u>Rendement sur la base de tarification</u> (2)
1	Fourniture	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 4	27 721	1,43%	396	1 982
2	Compression	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 5	872	0,05%	12	62
3	Transport	Gaz Métro -19, doc. 2, p. 6	25 037	1,29%	358	1 790
4	Équilibrage P	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 7	27 779	1,43%	397	1 986
5	Équilibrage E	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 8	40 122	2,07%	574	2 869
6	Distribution	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 9	1 810 482	93,49%	25 890	129 449
7	SPEDE	Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 10	<u>4 530</u>	<u>0,23%</u>	<u>65</u>	<u>324</u>
8	Total		<u>1 936 543</u>	<u>100.00%</u>	<u>27 693</u>	<u>138 463</u>

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

Gaz Métro - 19, doc. 2, p. 15, l. 4

(2) Le coût du capital est de 7,15%

Gaz Métro - 20, doc. 2, p. 1

Impôt sur le revenu relié au rendement
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2015
(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 - 20, doc. 2, p. 1	7,15%		
2		Gaz Métro - 20, doc. 2, p. 2		8,58%	
3	Base de tarification	Gaz Métro - 19, doc. 2, p.1, l. 41	1 936 543	1 936 543	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	138 463	166 155	<u>27 693</u>