

**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	Immobilisations															
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	(1 684 843)	(1 693 269)	(1 704 549)	(1 708 233)	(1 716 845)	(1 725 938)	(1 729 726)	(1 738 150)	(1 746 465)	(1 749 711)	(1 757 991)	(1 766 230)	(1 765 012)	(22 486 962)	(1 729 766)
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	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	1 604 713	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	Fonds de roulement															
11	Encaisse	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	21 717	282 321	21 717
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro-19, doc. 7)	97 830	94 944	97 825	79 037	55 521	36 989	37 038	42 467	43 304	46 714	65 114	81 069	96 746	874 600	67 277
13	Total du fonds de roulement	119 547	116 661	119 542	100 754	77 238	58 706	58 755	64 184	65 021	68 431	86 831	102 786	118 463	1 156 921	88 994
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	4 849	4 801	4 754	4 707	4 876	4 825	4 934	4 883	4 832	4 781	4 730	4 679	4 628	62 282	4 791
16	Programmes commerciaux	104 030	104 034	104 205	104 235	104 232	104 205	104 602	104 476	104 182	103 739	102 991	101 922	101 033	1 347 883	103 683
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	46 020	38 225	26 073	12 102	1 713	7 372	14 288	22 713	32 145	41 678	51 888	59 964	389 992	29 999
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	Inciatif 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	Manque à gagner	5 984	5 485	4 987	4 488	3 989	3 491	2 992	2 493	1 995	1 496	997	499	0	38 897	2 992
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 AEE)	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	53 347	51 929	50 510	49 091	47 672	46 254	44 835	43 416	41 997	40 578	39 160	37 741	36 322	582 852	44 835
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	266 024	272 998	262 157	246 677	228 846	214 381	216 818	219 803	223 952	228 958	233 633	238 757	241 653	3 094 657	238 051
39	Sous-total	1 990 284	1 998 076	1 991 122	1 958 741	1 917 768	1 882 429	1 882 677	1 892 205	1 898 703	1 912 474	1 941 471	1 967 094	1 993 633	25 226 678	1 940 514
40	Provision - Auto - assurance	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(717)	(9 318)	(717)
41	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	1 989 567	1 997 360	1 990 405	1 958 024	1 917 051	1 881 712	1 881 960	1 891 488	1 897 987	1 911 758	1 940 755	1 966 377	1 992 916	25 217 359	1 939 797

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-20 doc. 2 p. 1) **7,09%**

Revenus nets d'exploitation **137 532**

Évolution 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	107,0	106,5	107,2	103,7						
6	Comptes de frais reportés	100,5	108,5	112,1	100,5						
7	Comptes de crédits reportés	(21,3)	(10,3)	(10,3)	(2,0)						
8		186,2	204,7	209,1	202,2	(6,9)	-3%	(2,5)	-1%	16,0	9%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	17,6	19,3	19,5	21,7						
11	Matériaux et inventaires de gaz	70,4	63,6	69,7	67,3						
12		88,0	82,9	89,2	89,0	(0,2)	0%	6,1	7%	1,0	1%
13	Provision auto-assurance	(0,7)	(0,6)	(1,1)	(0,7)	0,4	-34%	(0,1)	21%	(0,0)	0%
14	Total	1 837,4	1 892,1	1 902,0	1 939,8	37,8	2%	47,7	3%	102,4	6%

(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	42 557	45 596	34 550	19 262	8 205	9 736	14 068	14 379	16 192	28 272	39 120	47 971	365 123	28 086 (1)
2	Compression	1 511	1 300	1 470	1 391	882	423	445	559	546	548	703	789	809	11 376	875 (2)
3	Transport	48 588	47 993	46 569	37 529	26 736	17 876	15 172	15 549	16 091	18 268	24 909	31 062	36 938	383 279	29 483 (3)
4	Équilibrage - Pointe	35 721	39 228	35 409	29 314	23 275	18 439	14 274	18 597	23 110	27 531	32 029	36 615	41 336	374 879	28 837 (4)
5	Équilibrage - Espace	37 916	43 897	39 885	33 901	27 739	22 728	32 568	34 464	37 270	40 499	43 803	47 040	50 195	491 907	37 839 (5)
6	Distribution	1 815 925	1 817 697	1 816 789	1 816 651	1 814 469	1 809 353	1 805 077	1 803 564	1 801 904	1 804 032	1 806 350	1 807 063	1 810 980	23 529 854	1 809 989 (6)
7	SPEDE	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	60 942	4 688 (7)
8	Total	1 989 567	1 997 360	1 990 405	1 958 024	1 917 051	1 881 712	1 881 960	1 891 488	1 897 987	1 911 758	1 940 755	1 966 377	1 992 916	25 217 359	1 939 797

- (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. 16
- (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	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	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	2 545	33 090	2 545
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	477	442	474	464	450	442	626	698	594	477	489	479	477	6 590	507
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 728	4 120	5 097	4 884	4 602	4 477	6 229	6 349	4 879	3 473	3 612	3 949	4 301	59 702	4 592
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	31 260	27 597	28 144	20 191	11 723	4 440	5 295	8 255	7 344	8 428	17 171	24 086	31 235	225 167	17 321
7	Entreposage St-Flavien	9 493	9 833	10 807	8 147	4 007	1 297	0	733	3 170	4 491	6 168	7 623	8 889	74 658	5 743
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac- Intragaz	<u>1 884</u>	<u>1 907</u>	<u>2 042</u>	<u>1 843</u>	<u>1 690</u>	<u>1 833</u>	<u>2 501</u>	<u>2 756</u>	<u>2 343</u>	<u>1 883</u>	<u>1 932</u>	<u>1 890</u>	<u>1 884</u>	<u>26 387</u>	<u>2 030</u>
9		<u>46 843</u>	<u>43 899</u>	<u>46 564</u>	<u>35 529</u>	<u>22 471</u>	<u>12 490</u>	<u>14 651</u>	<u>18 790</u>	<u>18 330</u>	<u>18 751</u>	<u>29 373</u>	<u>38 027</u>	<u>46 786</u>	<u>392 504</u>	<u>30 193</u>
10	Total du fonds de roulement	49 388	46 445	49 109	38 074	25 017	15 035	17 196	21 336	20 875	21 296	31 918	40 572	49 331	425 594	32 738
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(4 171)	(3 888)	(3 514)	(3 524)	(5 755)	(6 830)	(7 460)	(7 268)	(6 497)	(5 104)	(3 646)	(1 452)	(1 361)	(60 471)	(4 652)
13	Total des coûts non amortis	(4 171)	(3 888)	(3 514)	(3 524)	(5 755)	(6 830)	(7 460)	(7 268)	(6 497)	(5 104)	(3 646)	(1 452)	(1 361)	(60 471)	(4 652)
14	Total Base de tarification - Fourniture	45 217	42 557	45 596	34 550	19 262	8 205	9 736	14 068	14 379	16 192	28 272	39 120	47 971	365 123	28 086

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	22	25	19	19	13	9	8	7	5	176	14
5	Gaz naturel liquide en inventaire	91	61	118	207	230	253	186	172	109	68	59	55	44	1 652	127
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	767	405	649	856	585	250	158	224	164	165	282	333	321	5 159	397
7	Entreposage St-Flavien	233	144	249	345	200	73	0	20	71	88	101	105	91	1 721	132
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	46	28	47	78	84	103	75	75	52	37	32	26	19	703	54
9		1 149	645	1 074	1 506	1 121	704	438	509	409	368	482	526	480	9 411	724
10	Total du fonds de roulement	1 217	713	1 142	1 575	1 190	773	506	578	477	436	550	594	549	10 299	792
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	294	587	327	(184)	(307)	(350)	(61)	(18)	69	112	153	195	261	1 077	83
13	Total des coûts non amortis	294	587	327	(184)	(307)	(350)	(61)	(18)	69	112	153	195	261	1 077	83
14	Total Base de tarification - Compression	1 511	1 300	1 470	1 391	882	423	445	559	546	548	703	789	809	11 376	875

Base de tarification mensuelle
Transport
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	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	1 287	16 727	1 287
3	Matériaux et approvisionnements															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	352	352	352	349	344	332	327	332	335	339	346	350	352	4 461	343
5	Gaz naturel liquide en inventaire	2 749	3 279	3 789	3 679	3 513	3 357	3 256	3 021	2 750	2 469	2 557	2 884	3 169	40 472	3 113
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	23 049	21 962	20 920	15 207	8 947	3 329	2 768	3 928	4 139	5 992	12 156	17 590	23 014	163 001	12 539
7	Entreposage St-Flavien	7 000	7 826	8 033	6 136	3 058	973	0	349	1 787	3 193	4 367	5 567	6 549	54 836	4 218
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	1 389	1 518	1 518	1 388	1 290	1 375	1 307	1 311	1 321	1 339	1 367	1 380	1 388	17 891	1 376
9		34 539	34 936	34 612	26 759	17 151	9 366	7 659	8 941	10 331	13 332	20 794	27 770	34 471	280 661	21 589
10	Total du fonds de roulement	35 826	36 223	35 899	28 045	18 438	10 652	8 945	10 228	11 618	14 618	22 081	29 057	35 758	297 389	22 876
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	3 296	3 092	2 781	2 384	1 986	1 701	1 493	1 377	1 317	1 282	1 250	1 216	1 180	24 356	1 874
13	Manque à gagner - Transport	6 534	5 990	5 445	4 901	4 356	3 812	3 267	2 723	2 178	1 634	1 089	545	0	42 474	3 267
14	Bonification - Transport	2 932	2 688	2 444	2 199	1 955	1 711	1 466	1 222	977	733	489	244	0	19 060	1 466
15	Total des coûts non amortis	12 763	11 770	10 670	9 484	8 298	7 223	6 227	5 321	4 473	3 649	2 828	2 005	1 180	85 890	6 607
16	Total Base de tarification - Transport	48 588	47 993	46 569	37 529	26 736	17 876	15 172	15 549	16 091	18 268	24 909	31 062	36 938	383 279	29 483

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	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	92	1 200	92
7	Matériaux et approvisionnements															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	206	196	187	137	81	31	26	35	37	52	101	143	179	1 409	108
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 109</u>	<u>1 238</u>	<u>1 361</u>	<u>1 322</u>	<u>1 257</u>	<u>1 221</u>	<u>1 178</u>	<u>1 056</u>	<u>932</u>	<u>799</u>	<u>763</u>	<u>822</u>	<u>898</u>	<u>13 953</u>	<u>1 073</u>
		<u>1 314</u>	<u>1 434</u>	<u>1 547</u>	<u>1 458</u>	<u>1 338</u>	<u>1 252</u>	<u>1 203</u>	<u>1 091</u>	<u>969</u>	<u>850</u>	<u>864</u>	<u>965</u>	<u>1 077</u>	<u>15 363</u>	<u>1 182</u>
10	Total du fonds de roulement	1 407	1 526	1 640	1 550	1 430	1 344	1 296	1 183	1 061	943	956	1 057	1 170	16 563	1 274
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>18 134</u>	<u>21 634</u>	<u>17 643</u>	<u>11 749</u>	<u>5 942</u>	<u>1 303</u>	<u>(2 821)</u>	<u>1 726</u>	<u>6 274</u>	<u>10 821</u>	<u>15 369</u>	<u>19 916</u>	<u>24 463</u>	<u>152 153</u>	<u>11 704</u>
13	Total des coûts non amortis	18 134	21 634	17 643	11 749	5 942	1 303	(2 821)	1 726	6 274	10 821	15 369	19 916	24 463	152 153	11 704
14	Total Base de tarification - Équilibrage (Ep)	<u>35 721</u>	<u>39 228</u>	<u>35 409</u>	<u>29 314</u>	<u>23 275</u>	<u>18 439</u>	<u>14 274</u>	<u>18 597</u>	<u>23 110</u>	<u>27 531</u>	<u>32 029</u>	<u>36 615</u>	<u>41 336</u>	<u>374 879</u>	<u>28 837</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
4	Fonds de roulement															
5	Encaisse	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	640	49
6	Matériaux et approvisionnements															
7	Entrep. souterrain de gaz naturel	401	382	364	266	158	60	50	68	72	101	196	279	349	2 744	211
8	Entreposage St-Flavien	547	610	626	482	244	90	0	31	156	276	369	465	544	4 432	341
		947	992	990	748	402	140	50	99	228	376	565	744	893	7 175	552
9	Total du fonds de roulement	997	1 042	1 039	797	451	189	99	148	277	426	614	793	942	7 815	601
10	Coûts non amortis															
11	Frais reliés au coût du gaz	18 257	24 596	20 988	15 649	10 235	5 889	16 221	18 471	21 550	25 034	28 553	32 012	35 421	272 877	20 991
12	Trop-perçu - Équilibrage	(154)	(141)	(128)	(116)	(103)	(90)	(77)	(64)	(51)	(39)	(26)	(13)	0	(1 001)	(77)
13	Bonification - Équilibrage	278	255	232	209	186	162	139	116	93	70	46	23	(0)	1 810	139
14	Récup. Des cptes de stabilisation tarifaire - Température	15 519	15 127	14 735	14 342	13 950	13 558	13 166	12 774	12 381	11 989	11 597	11 205	10 812	171 155	13 166
15	Total des coûts non amortis	33 900	39 836	35 826	30 085	24 268	19 519	29 449	31 296	33 973	37 054	40 170	43 227	46 233	444 840	34 218
16	Total Base de tarification - Équilibrage (E-e)	37 916	43 897	39 885	33 901	27 739	22 728	32 568	34 464	37 270	40 499	43 803	47 040	50 195	491 907	37 839

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	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	12 987	168 834	12 987
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	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	26 025	338 319	26 025
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	4 849	4 801	4 754	4 707	4 876	4 825	4 934	4 883	4 832	4 781	4 730	4 679	4 628	62 282	4 791
17	Programmes commerciaux	104 030	104 034	104 205	104 235	104 232	104 205	104 602	104 476	104 182	103 739	102 991	101 922	101 033	1 347 883	103 683
18	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
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	PGEE - 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	(396)	(363)	(330)	(297)	(264)	(231)	(198)	(165)	(132)	(99)	(66)	(33)	0	(2 575)	(198)
27	Incitatif à l'atteinte du PGEE	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	37 828	36 802	35 775	34 749	33 722	32 696	31 669	30 642	29 616	28 589	27 563	26 536	25 510	411 697	31 669
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	205 103	203 059	201 205	199 068	196 400	193 514	191 485	188 745	185 660	182 426	178 760	174 865	170 877	2 471 169	190 090
39	Sous-total	1 816 642	1 818 413	1 817 506	1 817 367	1 815 186	1 810 070	1 805 794	1 804 281	1 802 620	1 804 748	1 807 067	1 807 780	1 811 697	23 539 172	1 810 706
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	1 815 925	1 817 697	1 816 789	1 816 651	1 814 469	1 809 353	1 805 077	1 803 564	1 801 904	1 804 032	1 806 350	1 807 063	1 810 980	23 529 854	1 809 989

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	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	60 942	4 688
3	Total du fonds de roulement	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	60 942	4 688
4	Total Base de tarification - SPEDE (\$)	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	4 688	60 942	4 688

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 \$)**

<u>No de ligne</u>	<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		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)	984 302	(37,09)	1,05	2 823
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-19, doc. 2, p. 12, l. 8)	60 440	(7,00)	(1)	5 156
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)	26 144	79,46	117,59	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)	32 371	(15,20)	22,94	2 034
8	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-19, doc. 2, p. 13)				(2 640)
9	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-19, doc. 2, p. 12, l. 29)				(4 106)
10	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				21 717
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) (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 (1)	442 512		442 512	1,05	0,29%	1 269 F
2	Coût de compression (1)	9 921		9 921	1,05	0,29%	28 C
3	Coût du transport (Gaz Métro-21, Doc. 9, p. 1)	389 453	12	389 464	1,05	0,29%	1 117 T
4	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-21, Doc. 9, p. 2)	40 576		40 576	1,05	0,29%	116 É-p
5	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-21, Doc. 9, p. 2)	78 991		78 991	1,05	0,29%	227 É-e
6	Frais de distribution (Gaz Métro-21, Doc. 9, p. 3)	22 839		22 839	1,05	0,29%	66 D
7		984 291	12	984 302			2 823
8	Coût du SPEDE (1)	60 440		60 440	31,14	8,53%	5 156 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)			26 144	117,59	32,22%	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			4 632	22,94	6,28%	291 D
13	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 15)			27 739 (2)	22,94	6,28%	25 F
14							1 C
15	(Gaz Métro-21, Doc. 25, p. 1)			32 371			26 T
16							26 É-p
17							34 É-e
18							1 626 D
19							4 S
20							1 743
21	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 13)						1 251 F
22							39 C
23							143 T
24							(50) É-p
25							(211) É-e
26							(3 339) D
27							(472) S
28							(2 640)
29	Provision pour mauvaises créances						(4 106) D
30	Total du fonds de roulement						21 717
31	Sommaire lead (lag): Total						
32	Fourniture (F)						2 545
33	Compression (C)						68
34	Transport (T)						1 287
35	Équilibrage (É-p)						92
36	Équilibrage (É-e)						49
37	Distribution (D)						12 987
38	SPEDE (S)						4 688
39	Total du fonds de roulement						21 717

(1) Coûts de fourniture, compression et SPEDE (Gaz Métro-21, Doc. 7) ajustés pour inclure les coûts du client GNL.
(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	314 956	15 748		31 417	(22,49)	(2 906) F
2		7 060	353		704	(22,49)	(65) C
3		228 327	11 416		22 776	(22,49)	(2 106) T
4		36 009	1 800		3 592	(22,49)	(332) E-p
5		70 422	3 521		7 025	(22,49)	(650) E-e
6		422 360	21 128		42 130	(22,49)	(3 897) D
7		46 648	2 332		4 653	(22,49)	(430) S
8		1 125 783					(10 387)
9	Ventes fin de mois	128 644	6 432		12 832	(7,55)	(398) F
10		2 884	144		288	(7,55)	(9) C
11		93 260	4 663		9 303	(7,55)	(289) T
12		14 708	735		1 467	(7,55)	(46) E-p
13		28 764	1 438		2 869	(7,55)	(89) E-e
14		171 867	8 593		17 144	(7,55)	(532) D
15		13 465	673		1 343	(7,55)	(42) S
16		453 592					(1 405)
17	Sous-total - Ventes	1 579 375					(11 791)
18	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
20		442 512	9 581	32 616		39,40	4 555 F
21		9 921	151	898		39,40	113 C
22		389 464	16 947	6 569		39,40	2 538 T
23		40 576	1 429	1 559		39,40	323 E-p
24		78 991	3 364	1 521		39,40	527 E-e
25		22 839	1 142	0		39,40	123 D
26		984 302	32 614	43 164			8 180
27	Coût du SPEDE (1)	60 440	-	-		-	- S
28	Dépenses d'exploitation - Autres	50 424		2 521	5 030	14,64	303 D
29	Dépenses en capital	110 542	5 527		11 027	14,64	664 D
30	Usine LSR	870	44		87	14,64	5 E-p
31		111 412					669
32	Sous-total-Dépenses	1 146 138					9 151
33	Fonds de roulement net						(2 640)

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	1 251 F
37	39 C
38	143 T
39	(50) E-p
40	(211) E-e
41	(3 339) D
42	(472) S
43	(2 640)

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	28 086	1,45%	402	1 991
2	Compression	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 5	875	0,05%	13	62
3	Transport	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 6	29 483	1,52%	422	2 090
4	Équilibrage P	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 7	28 837	1,49%	412	2 045
5	Équilibrage E	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 8	37 839	1,95%	541	2 683
6	Distribution	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 9	1 809 989	93,31%	25 883	128 328
7	SPEDE	Gaz Métro-19, Doc. 2, p. 10	4 688	0,24%	67	332
8	Total		<u>1 939 797</u>	<u>100,00%</u>	<u>27 739</u>	<u>137 532</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 7,09%

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</u> <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u> (1)	<u>Avant impôt</u> (2)	<u>Impôt sur le revenu</u> <u>relié au rendement</u> (3) (2)-(1)
1	Coût du capital pondéré	Gaz Métro-20, Doc. 2, p. 1	7,09%		
2		Gaz Métro-20, Doc. 2, p. 2		8,52%	
3	Base de tarification	Gaz Métro-19, Doc. 2, p.1, l. 41	1 939 797	1 939 797	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	137 532	165 271	<u>27 739</u>