

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	3 469 153	3 477 477	3 491 051	3 497 611	3 505 496	3 510 593	3 509 980	3 519 950	3 529 507	3 536 741	3 548 629	3 558 772	3 562 942	45 717 902	3 516 762
3	Amortissement cumulé	(1 777 982)	(1 786 495)	(1 795 055)	(1 799 620)	(1 808 796)	(1 817 803)	(1 820 206)	(1 829 310)	(1 838 285)	(1 841 527)	(1 850 448)	(1 859 291)	(1 853 712)	(23 678 530)	(1 821 425)
4	Valeur nette	1 691 171	1 690 982	1 695 996	1 697 991	1 696 700	1 692 790	1 689 774	1 690 640	1 691 221	1 695 215	1 698 181	1 699 481	1 709 230	22 039 372	1 695 336
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(5 481 077)	(421 621)
7	Amortissement cumulé	375 154	375 373	375 592	375 811	376 029	376 248	376 466	376 685	376 904	377 122	377 341	377 560	377 777	4 894 063	376 466
8	Valeur nette	(46 467)	(46 248)	(46 029)	(45 811)	(45 592)	(45 373)	(45 155)	(44 936)	(44 718)	(44 499)	(44 280)	(44 062)	(43 844)	(587 014)	(45 155)
9	Total des immobilisations	1 644 704	1 644 734	1 649 966	1 652 180	1 651 108	1 647 416	1 644 620	1 645 704	1 646 504	1 650 716	1 653 901	1 655 420	1 665 386	21 452 359	1 650 181
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	32 251	419 263	32 251
12	Matériaux et inventaires de gaz	94 804	97 868	97 890	76 381	55 386	40 736	40 452	42 607	47 156	60 183	75 158	88 989	97 148	914 758	70 366
13	Total du fonds de roulement	127 055	130 119	130 141	108 632	87 637	72 987	72 703	74 858	79 407	92 434	107 409	121 240	129 399	1 334 021	102 617
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 211	5 148	5 084	5 021	4 958	5 054	4 991	4 925	4 859	4 793	4 727	4 661	4 595	64 029	4 925
16	Programmes commerciaux	104 663	104 531	104 444	104 435	104 541	104 255	104 440	104 696	104 752	104 408	104 332	104 237	103 793	1 357 526	104 425
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	39 565	40 390	40 677	40 848	41 796	42 123	42 431	42 459	42 374	42 447	42 150	41 820	41 610	540 688	41 591
18	Frais reliés au coût du gaz	52 690	60 127	47 279	32 496	18 148	4 059	(9 491)	(709)	9 122	19 401	29 796	40 331	50 359	353 609	27 201
19	Cotisations d'impôts	(6)	(9)	(12)	(16)	(19)	(22)	(25)	(28)	(31)	(35)	(38)	(41)	(44)	(326)	(25)
20	Indemnités de départ	1 722	1 647	1 572	1 498	1 423	1 348	1 273	1 198	1 123	1 048	973	899	824	16 548	1 273
21	Frais alloués aux intervenants	1 406	1 289	1 171	1 054	937	820	703	586	469	351	234	117	(0)	9 137	703
22	Actifs intangibles - Brevets	26	25	25	24	24	23	23	22	22	21	21	20	20	295	23
23	Redevances à la Régie	(164)	(150)	(137)	(123)	(109)	(96)	(82)	(68)	(55)	(41)	(27)	(14)	0	(1 067)	(82)
24	PGEE - Dépenses et subventions	(1 550)	(1 421)	(1 292)	(1 162)	(1 033)	(904)	(775)	(646)	(517)	(387)	(258)	(129)	0	(10 074)	(775)
25	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 071	982	893	803	714	625	536	446	357	268	179	89	(0)	6 962	536
26	Provision auto-assurance	1 813	1 662	1 511	1 360	1 209	1 058	907	756	604	453	302	151	(0)	11 788	907
27	Manque à gagner	9 107	10 122	11 138	12 153	13 169	14 185	15 200	16 216	17 232	18 247	19 263	20 279	21 294	197 605	15 200
28	Impact décision D-2015-088 RA-2013	(518)	(475)	(432)	(389)	(345)	(302)	(259)	(216)	(173)	(130)	(86)	(43)	0	(3 367)	(259)
29	Quote-part MRNF (anciennement AEE)	(2 192)	(2 095)	(1 998)	(1 901)	(1 803)	(1 706)	(1 609)	(1 512)	(1 414)	(1 317)	(1 220)	(1 123)	(1 026)	(20 916)	(1 609)
30	Gain / Perte sur disposition d'actifs	675	619	563	507	450	394	338	281	225	169	113	56	(0)	4 390	338
31	Vacances à payer	3 482	3 337	3 192	3 047	2 902	2 757	2 612	2 467	2 322	2 177	2 032	1 887	1 742	33 956	2 612
32	Récupération nivellement gaz perdu	2 402	2 202	2 002	1 802	1 602	1 401	1 201	1 001	801	601	400	200	0	15 616	1 201
33	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	8 680	7 727	6 774	5 821	4 868	3 915	2 962	2 009	1 056	103	(850)	(1 803)	(2 756)	38 506	2 962
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	(475)	(432)	(390)	(347)	(305)	(262)	(220)	(177)	(135)	(92)	(50)	(7)	35	(2 857)	(220)
35	Frais reliés à une extension éventuelle du réseau vers la Côte-Nord	5 068	4 645	4 223	3 801	3 378	2 956	2 534	2 111	1 689	1 267	845	422	0	32 939	2 534
36	Total des coûts non amortis	232 676	239 871	226 289	210 732	196 504	181 681	167 689	175 817	184 681	193 753	202 837	212 009	220 446	2 644 986	203 460
37	Sous-total	2 004 435	2 014 724	2 006 396	1 971 544	1 935 250	1 902 084	1 885 012	1 896 379	1 910 593	1 936 902	1 964 147	1 988 668	2 015 231	25 431 366	1 956 259
38	Provision - Auto - assurance	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(9 872)	(759)
39	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	2 003 676	2 013 964	2 005 637	1 970 785	1 934 490	1 901 325	1 884 252	1 895 620	1 909 833	1 936 143	1 963 388	1 987 909	2 014 471	25 421 494	1 955 500

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-108, doc. 2 p. 1) **6,81%**

Revenus nets d'exploitation **133 170**

Évolution de la base de tarification
pour la période 2014 à 2016
(000 000 \$)

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2014 année historique (1)	2015 5 réels 7 prévus (2)	2015 année déposée (3)	2016 année témoin (4)	Variation 2016 vs 2015 année déposée (5) (4) - (3)		Variation 2016 vs 2015 5/7 (6) (4) - (2)		Variation 2016 vs 2014 année historique (7) (4) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 618,7	1 670,1	1 661,4	1 695,3	33,9	2%	25,3	2%	76,6	5%
2	Contributions	(51,2)	(48,1)	(48,0)	(45,2)	2,8	-6%	2,9	-6%	6,1	-12%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	35,9	34,3	35,9	41,6	5,8	16%	7,3	21%	5,7	16%
4	Coûts non amortis										
5	Programmes commerciaux	106,1	105,1	103,7	104,4						
6	Comptes de frais reportés	109,0	99,6	100,5	60,4						
7	Comptes de crédits reportés	(10,3)	(2,0)	(2,0)	(3,0)						
8		204,9	202,7	202,2	161,8	(40,4)	-20%	(40,9)	-20%	(43,0)	-21%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	27,6	32,8	21,8	32,3						
11	Matériaux et inventaires de gaz	62,2	70,9	67,3	70,4						
12		89,8	103,7	89,1	102,7	13,6	15%	(1,0)	-1%	12,9	14%
13	Provision auto-assurance	(0,7)	(1,3)	(0,7)	(0,8)	(0,0)	6%	0,6	-43%	(0,1)	9%
14	Total	1 897,4	1 961,4	1 939,8	1 955,5	15,7	1%	(5,8)	0%	58,2	3%

(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 2016
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	47 453	47 887	46 875	32 959	20 598	12 557	12 818	14 029	16 297	23 623	32 117	39 776	43 832	390 821	30 063 (1)
2	Compression	1 829	1 751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 579	275 (2)
3	Transport	34 640	36 289	38 891	29 826	20 200	12 753	11 703	13 318	17 129	24 751	33 253	41 262	46 874	360 890	27 761 (3)
4	Équilibrage - Pointe	42 226	46 928	40 944	34 596	28 293	21 996	15 741	20 139	24 726	29 190	33 598	38 322	43 045	419 744	32 288 (4)
5	Équilibrage - Espace	76 374	78 912	70 956	62 683	54 321	46 055	37 955	40 433	43 108	45 821	48 508	51 213	53 854	710 193	54 630 (5)
6	Distribution	1 792 423	1 793 466	1 799 239	1 801 990	1 802 347	1 799 232	1 797 303	1 798 969	1 799 842	1 804 026	1 807 181	1 808 603	1 818 135	23 422 753	1 801 750 (6)
7	SPEDE	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	113 509	8 731 (7)
8	Total	2 003 676	2 013 964	2 005 637	1 970 785	1 934 490	1 901 325	1 884 252	1 895 620	1 909 833	1 936 143	1 963 388	1 987 909	2 014 471	25 421 494	1 955 500

- (1) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 4, l. 14.
- (2) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 5, l. 14.
- (3) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 6, l. 16.
- (4) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 7, l. 14.
- (5) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 8, l. 16.
- (6) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 9, l. 40.
- (7) Gaz Métro-107, doc. 2, p. 10, l. 4.

Base de tarification mensuelle
Fourniture
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	3 239	42 105	3 239
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	399	400	397	380	378	437	593	599	508	459	437	419	398	5 803	446
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 240	3 787	4 272	3 982	3 914	4 458	5 992	5 687	4 461	3 675	3 233	3 573	3 749	54 024	4 156
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	26 093	25 055	23 784	15 691	9 123	4 467	5 324	6 946	7 389	12 826	19 605	23 972	26 063	206 336	15 872
7	Entreposage St-Flavien	7 936	9 007	9 289	6 887	3 783	1 683	294	297	2 871	4 405	5 177	6 580	7 329	65 540	5 042
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	1 563	1 733	1 721	1 581	1 475	1 718	2 327	2 350	1 992	1 802	1 714	1 641	1 561	23 178	1 783
9		39 231	39 981	39 463	28 521	18 674	12 762	14 530	15 879	17 221	23 167	30 166	36 186	39 100	354 881	27 299
10	Total du fonds de roulement	42 470	43 220	42 702	31 759	21 912	16 001	17 769	19 118	20 460	26 405	33 405	39 424	42 339	396 986	30 537
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	4 983	4 667	4 173	1 199	(1 315)	(3 444)	(4 951)	(5 089)	(4 164)	(2 782)	(1 287)	352	1 493	(6 165)	(474)
13	Total des coûts non amortis	4 983	4 667	4 173	1 199	(1 315)	(3 444)	(4 951)	(5 089)	(4 164)	(2 782)	(1 287)	352	1 493	(6 165)	(474)
14	Total Base de tarification - Fourniture	47 453	47 887	46 875	32 959	20 598	12 557	12 818	14 029	16 297	23 623	32 117	39 776	43 832	390 821	30 063

Base de tarification mensuelle
Compression ⁽¹⁾
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	14	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	2
5	Gaz naturel liquide en inventaire	112	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220	17
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	900	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 614	124
7	Entreposage St-Flavien	274	257	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530	41
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	54	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103	8
9		<u>1 353</u>	<u>1 139</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2 492</u>	<u>192</u>
10	Total du fonds de roulement	1 354	1 139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 493	192
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	473	609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 082	83
13	Total des coûts non amortis	473	609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 082	83
14	Total Base de tarification - Compression	<u>1 827</u>	<u>1 749</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3 575</u>	<u>275</u>

(1) En raison de l'abolition du service de compression à compter du 1^{er} novembre 2015, les différents éléments de la base de tarification y afférant sont intégrés à la base de tarification du service de transport. (D-2014-064; D-2014-122)

Base de tarification mensuelle
Transport
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	35 748	2 750
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	390	406	422	422	423	425	427	427	425	424	423	423	422	5 461	420
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 174	3 847	4 548	4 431	4 385	4 344	4 313	4 049	3 734	3 389	3 129	3 609	3 978	50 932	3 918
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	25 555	25 449	25 320	17 461	10 221	4 353	3 832	4 946	6 185	11 830	18 978	24 209	27 653	205 994	15 846
7	Entreposage St-Flavien	7 773	9 149	9 889	7 664	4 239	1 640	212	212	2 403	4 063	5 012	6 646	7 777	66 677	5 129
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 531</u>	<u>1 760</u>	<u>1 832</u>	<u>1 759</u>	<u>1 653</u>	<u>1 674</u>	<u>1 675</u>	<u>1 674</u>	<u>1 668</u>	<u>1 662</u>	<u>1 659</u>	<u>1 658</u>	<u>1 656</u>	<u>21 860</u>	<u>1 682</u>
9		<u>38 423</u>	<u>40 611</u>	<u>42 011</u>	<u>31 738</u>	<u>20 921</u>	<u>12 437</u>	<u>10 459</u>	<u>11 308</u>	<u>14 416</u>	<u>21 368</u>	<u>29 202</u>	<u>36 544</u>	<u>41 486</u>	<u>350 923</u>	<u>26 994</u>
10	Total du fonds de roulement	41 173	43 361	44 761	34 488	23 671	15 186	13 209	14 058	17 165	24 118	31 952	39 294	44 236	386 671	29 744
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(4 536)	(5 625)	(4 975)	(4 317)	(3 676)	(3 188)	(2 811)	(2 594)	(2 441)	(2 322)	(2 204)	(2 087)	(1 966)	(42 741)	(3 288)
13	Trop-perçu - Transport	6 907	6 715	6 523	6 331	6 139	5 947	5 755	5 564	5 372	5 180	4 988	4 796	4 604	74 821	5 755
14	Impact D-2015-088 RA2013 - Transport	(8 901)	(8 159)	(7 418)	(6 676)	(5 934)	(5 192)	(4 451)	(3 709)	(2 967)	(2 225)	(1 484)	(742)	0	(57 858)	(4 451)
15	Total des coûts non amortis	(6 531)	(7 070)	(5 869)	(4 662)	(3 471)	(2 433)	(1 506)	(739)	(36)	633	1 301	1 968	2 638	(25 778)	(1 983)
16	Total Base de tarification - Transport	34 642	36 291	38 891	29 826	20 200	12 753	11 703	13 318	17 129	24 751	33 253	41 262	46 874	360 894	27 761

Base de tarification mensuelle
Équilibrage - pointe
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	44 313	44 363	44 398	44 398	44 398	44 398	44 398	44 473	44 743	44 873	44 903	44 948	45 103	579 703	44 593
3	Amortissement cumulé	<u>(27 506)</u>	<u>(27 601)</u>	<u>(27 701)</u>	<u>(27 800)</u>	<u>(27 899)</u>	<u>(27 998)</u>	<u>(28 098)</u>	<u>(28 197)</u>	<u>(28 297)</u>	<u>(28 396)</u>	<u>(28 495)</u>	<u>(28 596)</u>	<u>(28 698)</u>	<u>(365 283)</u>	<u>(28 099)</u>
4	Valeur nette	16 806	16 761	16 697	16 598	16 499	16 399	16 299	16 275	16 446	16 477	16 407	16 351	16 405	214 421	16 494
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	517	6 720	517
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	189	181	173	120	70	29	26	33	45	82	130	165	188	1 432	110
9	Gaz naturel liquide en inventaire	843	1 132	1 409	1 404	1 429	1 450	1 478	1 415	1 341	1 260	1 212	1 479	1 647	17 499	1 346
		<u>1 033</u>	<u>1 313</u>	<u>1 583</u>	<u>1 523</u>	<u>1 498</u>	<u>1 480</u>	<u>1 504</u>	<u>1 448</u>	<u>1 386</u>	<u>1 342</u>	<u>1 342</u>	<u>1 644</u>	<u>1 835</u>	<u>18 931</u>	<u>1 456</u>
10	Total du fonds de roulement	1 550	1 830	2 100	2 040	2 015	1 997	2 021	1 965	1 903	1 859	1 859	2 161	2 352	25 651	1 973
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>23 870</u>	<u>28 337</u>	<u>22 147</u>	<u>15 958</u>	<u>9 779</u>	<u>3 600</u>	<u>(2 579)</u>	<u>1 899</u>	<u>6 377</u>	<u>10 855</u>	<u>15 332</u>	<u>19 810</u>	<u>24 288</u>	<u>179 672</u>	<u>13 821</u>
13	Total des coûts non amortis	<u>23 870</u>	<u>28 337</u>	<u>22 147</u>	<u>15 958</u>	<u>9 779</u>	<u>3 600</u>	<u>(2 579)</u>	<u>1 899</u>	<u>6 377</u>	<u>10 855</u>	<u>15 332</u>	<u>19 810</u>	<u>24 288</u>	<u>179 672</u>	<u>13 821</u>
14	Total Base de tarification - Équilibrage	<u>42 226</u>	<u>46 928</u>	<u>40 944</u>	<u>34 596</u>	<u>28 293</u>	<u>21 996</u>	<u>15 741</u>	<u>20 139</u>	<u>24 726</u>	<u>29 190</u>	<u>33 598</u>	<u>38 322</u>	<u>43 045</u>	<u>419 744</u>	<u>32 288</u>

Base de tarification mensuelle
Équilibrage- Espace
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	692	692	692	692	692	692	692	692	692	692	692	692	692	8 997	692
6	Matériaux et inventaires de gaz															
7	Entrep. souterrain de gaz naturel	318	305	291	201	117	49	43	56	75	138	218	277	315	2 403	185
8	Entreposage St-Flavien	543	616	640	496	274	105	14	14	156	265	328	435	510	4 396	338
		861	920	931	697	391	155	57	70	231	403	546	712	825	6 799	523
9	Total du fonds de roulement	1 553	1 613	1 623	1 389	1 083	847	749	762	923	1 095	1 238	1 405	1 517	15 795	1 215
10	Coûts non amortis															
11	Frais reliés au coût du gaz	27 900	32 139	25 933	19 655	13 360	7 091	850	5 075	9 350	13 651	17 955	22 255	26 545	221 760	17 058
12	Manque à gagner - Équilibrage	25 035	24 339	23 644	22 949	22 253	21 558	20 862	20 167	19 472	18 776	18 081	17 385	16 690	271 211	20 862
13	Impact D-2015-088 RA2013 - Équilibrage	8 054	7 383	6 712	6 041	5 369	4 698	4 027	3 356	2 685	2 014	1 342	671	(0)	52 351	4 027
14	Récup. Des cptes de stabilisation tarifaire - Température	10 812	10 418	10 024	9 630	9 236	8 842	8 448	8 054	7 660	7 266	6 872	6 478	6 083	109 823	8 448
15	Total des coûts non amortis	71 802	74 280	66 313	58 275	50 219	42 189	34 187	36 652	39 166	41 706	44 250	46 789	49 318	655 145	50 396
16	Total Base de tarification - Équilibrage	76 374	78 912	70 956	62 683	54 321	46 055	37 955	40 433	43 108	45 821	48 508	51 213	53 854	710 193	54 630

Base de tarification mensuelle
Distribution
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '15 (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	3 421 821	3 430 095	3 443 634	3 450 195	3 458 079	3 463 176	3 462 563	3 472 458	3 481 745	3 488 849	3 500 707	3 510 805	3 514 820	45 098 947	3 469 150
3	Amortissement cumulé	<u>(1 750 476)</u>	<u>(1 758 894)</u>	<u>(1 767 355)</u>	<u>(1 771 821)</u>	<u>(1 780 897)</u>	<u>(1 789 804)</u>	<u>(1 792 108)</u>	<u>(1 801 113)</u>	<u>(1 809 989)</u>	<u>(1 813 131)</u>	<u>(1 821 952)</u>	<u>(1 830 694)</u>	<u>(1 825 016)</u>	<u>(23 313 248)</u>	<u>(1 793 327)</u>
4	Valeur nette	1 671 346	1 671 201	1 676 280	1 678 374	1 677 182	1 673 371	1 670 456	1 671 346	1 671 756	1 675 718	1 678 755	1 680 111	1 689 804	21 785 699	1 675 823
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(5 481 077)	(421 621)
7	Amortissement cumulé	375 155	375 373	375 592	375 811	376 029	376 248	376 466	376 685	376 904	377 122	377 341	377 560	377 778	4 894 064	<u>376 466</u>
8	Valeur nette	<u>(46 467)</u>	<u>(46 248)</u>	<u>(46 029)</u>	<u>(45 811)</u>	<u>(45 592)</u>	<u>(45 373)</u>	<u>(45 155)</u>	<u>(44 936)</u>	<u>(44 718)</u>	<u>(44 499)</u>	<u>(44 280)</u>	<u>(44 062)</u>	<u>(43 843)</u>	<u>(587 012)</u>	<u>(45 155)</u>
9	Total des immobilisations	1 624 879	1 624 953	1 630 250	1 632 563	1 631 590	1 627 998	1 625 301	1 626 410	1 627 039	1 631 220	1 634 475	1 636 049	1 645 961	21 198 687	1 630 668
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	16 321	212 178	16 321
12	Matériaux et inventaires de gaz	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>13 902</u>	<u>180 732</u>	<u>13 902</u>
13	Total du fonds de roulement	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	30 224	392 910	30 224
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 211	5 148	5 084	5 021	4 958	5 054	4 991	4 925	4 859	4 793	4 727	4 661	4 595	64 029	4 925
17	Programmes commerciaux	104 663	104 531	104 444	104 435	104 541	104 255	104 440	104 696	104 752	104 408	104 332	104 237	103 793	1 357 526	104 425
18	Actifs intangibles - Développements informatiques	39 565	40 390	40 677	40 848	41 796	42 123	42 431	42 459	42 374	42 447	42 150	41 820	41 610	540 688	41 591
19	Cotisations d'impôts	(6)	(9)	(12)	(16)	(19)	(22)	(25)	(28)	(31)	(35)	(38)	(41)	(44)	(326)	(25)
20	Indemnités de départ	1 722	1 647	1 572	1 498	1 423	1 348	1 273	1 198	1 123	1 048	973	899	824	16 548	1 273
21	Frais alloués aux intervenants	1 406	1 289	1 171	1 054	937	820	703	586	469	351	234	117	(0)	9 137	703
22	Actifs intangibles - Brevets	26	25	25	24	24	23	23	22	22	21	21	20	20	295	23
23	Redevances à la Régie	(164)	(150)	(137)	(123)	(109)	(96)	(82)	(68)	(55)	(41)	(27)	(14)	0	(1 067)	(82)
24	PGEE - Dépenses et subventions	(1 550)	(1 421)	(1 292)	(1 162)	(1 033)	(904)	(775)	(646)	(517)	(387)	(258)	(129)	0	(10 074)	(775)
25	Provision auto-assurance	1 813	1 662	1 511	1 360	1 209	1 058	907	756	604	453	302	151	(0)	11 788	907
26	Trop-perçu - Distribution	(22 835)	(20 932)	(19 029)	(17 126)	(15 223)	(13 320)	(11 417)	(9 515)	(7 612)	(5 709)	(3 806)	(1 903)	(0)	(148 427)	(11 417)
27	Impact D-2015-088 RA2013 - Distribution	329	302	274	247	219	192	165	137	110	82	55	27	0	2 139	165
28	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 071	982	893	803	714	625	536	446	357	268	179	89	(0)	6 962	536
29	Quote-part MRNF (anciennement AEÉ)	(2 192)	(2 095)	(1 998)	(1 901)	(1 803)	(1 706)	(1 609)	(1 512)	(1 414)	(1 317)	(1 220)	(1 123)	(1 026)	(20 916)	(1 609)
31	Gain / Perte sur disposition d'actifs	675	619	563	507	450	394	338	281	225	169	113	56	(0)	4 390	338
32	Vacances à payer	3 482	3 337	3 192	3 047	2 902	2 757	2 612	2 467	2 322	2 177	2 032	1 887	1 742	33 956	2 612
33	Frais - Extension éventuelle du réseau vers la Côte-Nord	5 068	4 645	4 223	3 801	3 378	2 956	2 534	2 111	1 689	1 267	845	422	0	32 939	2 534
34	Récupération - Nivellement du gaz perdu	2 402	2 202	2 002	1 802	1 602	1 401	1 201	1 001	801	601	400	200	0	15 616	1 201
35	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(2 132)	(2 691)	(3 250)	(3 809)	(4 368)	(4 927)	(5 486)	(6 045)	(6 604)	(7 163)	(7 722)	(8 281)	(8 839)	(71 317)	(5 486)
36	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	<u>(475)</u>	<u>(432)</u>	<u>(390)</u>	<u>(347)</u>	<u>(305)</u>	<u>(262)</u>	<u>(220)</u>	<u>(177)</u>	<u>(135)</u>	<u>(92)</u>	<u>(50)</u>	<u>(7)</u>	<u>35</u>	<u>(2 857)</u>	<u>(220)</u>
37	Total des coûts non amortis	138 079	139 048	139 524	139 962	141 292	141 770	142 538	143 095	143 339	143 342	143 242	143 089	142 709	1 841 028	141 618
38	Sous-total	1 793 182	1 794 225	1 799 998	1 802 749	1 803 106	1 799 991	1 798 062	1 799 728	1 800 601	1 804 785	1 807 940	1 809 362	1 818 894	23 432 625	1 802 510
39	Provision Auto assurance	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(759)	(9 872)	(759)
40	Total Base de tarification - Distribution	1 792 423	1 793 466	1 799 239	1 801 990	1 802 347	1 799 232	1 797 303	1 798 969	1 799 842	1 804 026	1 807 181	1 808 603	1 818 135	23 422 753	1 801 750

Base de tarification mensuelle
SPEDE
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct. '15</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	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	113 509	8 731
3	Total du fonds de roulement	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	113 509	8 731
4	Total Base de tarification - SPEDE	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	8 731	113 509	8 731

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead(lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(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		39,03		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION DE FOURNITURE ET DE COMPRESSION (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 12, l. 7)	999 761	(36,93)	2,10	5 753
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 12, l. 8)	102 501	(6,50)	32,53	9 135
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro-109, doc. 12, p. 1)	193 573	(17,99)	21,04	11 158
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro-109, doc. 17)	26 398	93,98	133,01	9 619
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro-109, doc. 18, p. 1)	37 562	(15,20)	23,83	2 452
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 13)				(2 007)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 12, l. 28)				(3 860)
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				32 251

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(000 \$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	(LEAD) / LAG net		Fonds de roulement (4) (1) * (3)
			Nbre de jours (2)	Taux (3) (2) / 365 jrs	
1	Coût de la fourniture (1)	374 271	2,10	0,58%	2 154 F
2	Coût de compression (1)	487	2,10	0,58%	3 T
3	Coût du transport (Gaz Métro-109, doc. 9, p. 1, L. 46 moins L. 31)	451 068	2,10	0,58%	2 596 T
4	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-109, doc. 9, p. 2)	60 388	2,10	0,58%	348 É-p
5	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-109, doc. 9, p. 2)	101 360	2,10	0,58%	583 É-e
6	Frais de distribution (Gaz Métro-109, doc. 9, p. 3)	12 187	2,10	0,58%	70 D
7		999 761			5 753
8	Coût du SPEDE (1)	102 501	32,53	8,91%	9 135 S
9	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro-109, doc. 12, p. 1)	193 573	21,04	5,76%	11 158 D
10	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro-109, doc. 17)	26 398	133,01	36,44%	9 619 D
11	Impôt sur le revenu non relié au rendement (Gaz Métro-107, doc. 2, p.14)	(42)	23,83	6,53%	(3) F
12		0	23,83	6,53%	0 T
13		362	23,83	6,53%	24 T
14		0	23,83	6,53%	0 É-p
15		(11)	23,83	6,53%	(1) É-e
16		4 673	23,83	6,53%	305 D
17		4 812	23,83	6,53%	314 S
18		9 794	23,83	6,53%	639
19	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 15)	27 768 (2)	23,83	6,53%	28 F
20					0 T
21		37 562 (Gaz Métro-109, doc. 18, p. 1)			26 T
22					30 É-p
23					51 É-e
24					1 670 D
25					8 S
26					1 813
27	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 13)				1 060 F
28					(1) T
29					102 T
30					139 É-p
31					59 É-e
32					(2 641) D
33					(725) S
34					(2 007)
35	Provision pour mauvaises créances				(3 860) D
36	Total du fonds de roulement				32 251
37	Sommaire lead (lag) : Total				
38	Fourniture (F)				3 239
39	Transport (T)				2 750
40	Équilibrage (É-p)				517
41	Équilibrage (É-e)				692
42	Distribution (D)				16 321
43	SPEDE (S)				8 731
44	Total du fonds de roulement				32 251
45	(1) Coûts de fourniture, compression et SPEDE (Gaz Métro-109, doc. 7) ajustés pour inclure les coûts du client GNL.				
46	(2) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification (Gaz Métro-107, doc. 2, p. 14).				
47	(3) En raison de l'abolition du service de compression à compter du 1 ^{er} novembre 2015, le fonds de roulement y afférent est attribué au service du transport.				

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVQ et TVH)
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(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	259 960	12 998		25 931	(20,55)	(2 192) F
2		338	17		34	(20,55)	(0) T
3		286 076	14 304		28 536	(20,55)	(2 412) T
4		35 576	1 779		3 549	(20,55)	(300) É-p
5		59 913	2 996		5 976	(20,55)	(505) É-e
6		386 757	19 348		38 579	(20,55)	(3 262) D
7		79 889	3 994		7 969	(20,55)	(674) S
8		1 108 510					(9 346)
9	Ventes fin de mois	114 137	5 707		11 385	(5,23)	(245) F
10		149	7		15	(5,23)	(0) T
11		125 603	6 280		12 529	(5,23)	(269) T
12		15 620	781		1 558	(5,23)	(34) É-p
13		26 305	1 315		2 624	(5,23)	(56) É-e
14		169 808	8 490		16 938	(5,23)	(364) D
15		24 106	1 205		2 405	(5,23)	(52) S
16		475 728					(1 020)
17	Sous-total - Ventes	1 584 238					(10 366)
18	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
19		374 271	9 864	23 008		38,83	3 497 F
20		487	24	0		38,83	0 T
21		451 068	20 291	5 881		38,83	2 784 T
22		60 388	2 151	2 257		38,83	469 É-p
23		101 360	4 590	1 242		38,83	620 É-e
24		12 187	609	0		38,83	65 D
25		999 761	37 531	32 388			7 436
26							
27	Coût du SPEDE (1)	102 501	-	-		-	- S
28	Dépenses d'exploitation - Autres	45 072	2 254		4 496	14,61	270 D
29	Dépenses en capital	108 389	5 419		10 812	14,61	650 D
30	Usine LSR	665	33		66	14,61	4 É-p
31		109 054					654
32	Sous-total-Dépenses	1 153 887					8 359
33	Fonds de roulement net						(2 007)
34	Note (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		1 060					F
37		102					T
38		139					É-p
39		59					É-e
40		(2 641)					D
41		(725)					S
42		(2 007)					

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 2016
(000 \$)

No de ligne	Description	Référence	Base de tarification (Moyenne mensuelle)	% sur la base de tarification	Impôt relié	Impôt non relié	Impôt total	Rendement sur
					au rendement	au rendement		la base de
					(1)	(2)		(3)
					(5)	(6)	(7)	(8)
1	Fourniture	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 4	30 063	1,54%	427	(42)	385	2 047
2	Compression	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 5	275	0,01%	4	0	4	19
3	Transport	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 6	27 761	1,42%	394	362	756	1 891
4	Équilibrage P	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 7	32 288	1,65%	458	0	458	2 199
5	Équilibrage E	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 8	54 630	2,79%	776	(11)	765	3 720
6	Distribution	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 9	1 801 750	92,14%	25 585	4 673	30 258	122 699
7	SPEDE	Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 10	8 731	0,45%	124	4 812	4 936	595
8	Total		1 955 500	100,00%	27 768	9 794	37 562	133 170

- (1) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification (Gaz Métro-107, Doc. 2, p. 15, l. 4)
(2) L'impôt non relié au rendement est ventilé conformément à la méthode de fonctionnalisation approuvée (D-2015-181)
(3) Le coût du capital est de 6,81% (Gaz Métro-108, Doc. 2, p. 1)
(4) Gaz Métro-109, Doc. 18, p. 1

**Impôt sur le revenu relié au rendement
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2016
(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-108, doc. 2, p. 1	6,81%		
2		Gaz Métro-108, doc. 2, p. 2		8,23%	
3	Base de tarification	Gaz Métro-107, doc. 2, p.1, l. 39	1 955 500	1 955 500	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	133 170	160 938	<u>27 768</u>