

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2013

no ligne	Ref. BV	BV 30 septembre 2013 (1)	BT 30 septembre 2013 (2)	SC 30 septembre 2013 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)
Passif					
Passif à court terme					
1	Z1/P12	Fournisseurs et fr courus	(148 554)	(718)	(147 836)
2	Z1/P13	Dus société apparentés	(39 317)		(39 317)
3	Z1/P14	Éch courante dette long terme	(963)	-	(963)
4	Z1/P15	Instruments financiers #251000	(17 526)		(17 526)
5		Total passif court terme	(206 360)	(718)	(205 642)
6	Z1/P310	Avantages du personnel	(75 053)	-	(75 053)
7	Z1/P311	Obligations	(1 398 938)	(900 000)	(498 938)
8	Z1/P314	Credit à terme #261000	(133 400)	(93 992)	(39 408)
9		Esc credit terme #261001	151	-	151
10		Esc emprunt Lt us #261005	15	-	15
11		Emprunt long terme US #261500	(118 794)	-	(118 794)
12		Location -acquisition #262000	-	-	-
13		Fr émiss normes cpt #262001	8 135		8 135
14		Autres - Passif Long Terme	(567)	(1 168)	601
15		Total passif long terme	(1 718 451)	-	(723 291)
16	Z1/P6	Instruments fin à JVM #290100	(3 460)		(3 460)
17	Z1/avoir	Avoir	(1 402 827)	(844 743)	(558 084)
18		TOTAL PASSIF + AVOIR	(3 331 098)	(718)	(1 839 903)
19			(3 331 098)	(718)	(1 839 903)
20		TOTAL	(0)	1 879 658	(1 836 399)
					(43 258)

Ventilation des écarts par catégorie						
Effet du chapitre 1100 (5)	Éléments hors-base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)
		(147 836)			(601) b	
		(39 317)				
		(362)		(17 526)		
		(11 225)				(498 938)
		151				(39 409)
		15				(118 794)
	8 135				601 b	
				(3 460)		(558 084)
	(55 693)	(198 575)	-	(20 986)	-	(1 215 224)
	-	102 374	(128 069)	(17 563)	-	0

a: Cette reclassification est nécessaire pour présenter les contributions ainsi que les PCF avec les immobilisations plutôt qu'avec les CAR.

b: Cette reclassification est nécessaire pour présenter la portion CT des dettes LT dans le CT plutôt que dans le LT.

c: Il s'agit d'immobilisation hors DAQ et d'immobilisations non-inclus dans la BT, n'étant pas approuvées au moment du dépôt du dossier tarifaire 2013

d: Voici la liste des FR autres qui sont hors-base

Provision auto-assurance	212
Fr intervenants	2 787
Redevances Régie	114
Harmoni. Paie	18
PGEE	6 553
FEE	-
CASEP	(327)
Fonds vert	1 842
AEE	798
TP	(52)
Fr. rep. Reliés au fr juridiques TCPL	-
Gain / Perte sur disposition d'actifs	(288)
	11 657

e: GM-06 doc 1, page 1, col. 13, l. 42

f: L'effet des écritures relatives au chapitre 1100 est nul sur le bilan et n'a pas d'incidence sur la BT et/ou la SC.

Conciliation BV, BT et SC en moyenne 13 soldes pour l'année financière 2012-2013

no ligne	Ref. BV	BV moyenne 13 soldes (1)	BT moyenne 13 soldes (2)	SC moyenne 13 soldes (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Ventilation des écarts par catégorie							
						Effet du chapitre 1100 (5)	Éléments base hors- (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement règlementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)	
ACTIF													
1	Z1/A11	Encaisse	(5 649)		2 747	(8 396)			(8 396)				
2	Z1/A12	Dépôts à terme	3 707		3 707	(0)							
3	Z1/A13	Clients et autres débiteurs	132 334		-	132 334							
4	Z1/A15	Stocks	61 452	70 374		(8 922)		129 448		2 886	a		
5	Z1/A17	Frais payés avance	8 817			8 817							
6	Z1/A18	Instruments financiers à la juste valeur	114			114							
7		Actif à court terme	200 775	70 374	6 454	123 947							
8	Z1/A2	Propriétés & aménagements	1 714 041	1 526 725		187 316	189 778	424	c	(2 886)	a		
9	Z1/A2	Frais reportés											
10		Fr reportés ajust normes cpt #166901	(14 462)			(14 462)	(14 462)						
11		Fr reportés TECdev inform #166900	2 344										
12		Fr reportés dev inform #166000	101 600	37 166		430		430					
13		Amortiss cum - dev inform, #176000	(66 348)										
14		Fr reportés dev informatique	23 134	37 166	-	(14 032)							
15		Fr equil Rev & dep fds vert #166154	(623)										
16		Fr récup fds vert #166153	(1 654)										
17		Fr reportés autres #166150	(37 281)	(6 879)		(3 191)		(2 518)	d	(673)	h		
18		Amortiss cumulé fr rep autres #176150	29 488										
19		Fr reportés autres	(10 070)	(6 879)	-	(3 191)							
20		Fr rep ajust normes cpt - avantages personnel #166170	26 968			26 968	26 968						
21		Fr rep ajust normes cpt - vacances à #166172	673			673				673	h		
22		Fr rep ajust normes cpt - coût abandon #166173	(180 691)			(180 691)	(180 691)						
23		Fr rep ajust normes cpt	(153 050)	-	-	(153 050)							
24	Z1/A312	Fr rep subventions	107 155	107 155		(0)							
25		Fr rep fr émission normes cpt #166105	(3 039)			(3 039)	(3 039)						
26		Fr rep fr émission cpte transitoire #166102	2										
27		Fr rep fr émission cpte transitoire #166103	314										
28		Fr rep fr émission #166100	12 067	5 079		2 787		2 787					
29		Amortiss cum fr émission #176100	(4 518)										
30		Fr rep fr émission	4 826	5 079	-	(253)							
31	Z1/A316	Fr rep cotisations impôts	292	203		89			89				
32	Z1/A3181	Frais reportés Plan Nord	12 869			12 869		12 869					
33	Z1/A317	Fr rep indemnités départ	1 834	1 108		726			726				
34		Prime fixe d'entrep. 180010	21 931	21 931		(0)							
35		Déval.inv. Four 180030	1 402	1 402		0							
36		Déval.inv.trans 180031	5 621	5 621		0							
37		Déval.inv.compr 180032	51	51		(0)							
38		Maintien inv 180035	1 162	1 162		0		0					
39		Écart prix fixe 180036	(1 663)	(1 663)		(0)		(0)					
40		Écart prix - réeau 180040	(46 601)	-		(46 601)	(46 601)						
41		Impacts dérivatif 180070	39 404	-		39 404		39 404					
42		Fixe entr.-St-Flav 180080	5 388	5 388		(0)		(0)					
43		Gaz couss-St-Flav 180090	1 602	1 602		0		0					
44		Ajust inv Ajust normes cpt 180150	(165)	-		(165)	(165)						
45		Trsf couts fournitures à équili 180110	13 338	13 338		(0)		(0)					
46		Compte contrôle 180900	(877)	(877)		(0)		(0)					
47		Frais reportés Intragaz 180901	(13)	(13)		(0)		(0)					
48		PO - TCPL/Union 180902	102	-		102		102					
49		PO - Intragaz 180903	(333)	(333)		(0)		(0)					
50		Passon - TCPL 180904	(1)	(1)		0		0					
51		PO - Union 180905	804	1 140		(336)		(336)					
52		FR Modif. Tarif 180907	(716)	(716)		(0)		(0)					
53		Frais reportés Écart de rev 180908	(1 397)	(1 397)		0		0					
54		Frais reportés Écart de rev 180909	19 852	-		19 852		19 852					
55		Frs reliés au CDG	58 891	46 635	-	12 256							
56	Z1/A319	Fr rep- cptes stab	78 586	33 063		45 523		45 523					
57	Z1/A3113	Fr rep instrum financ #180200	37 692	-		37 692				37 692			
58		Total des frais reportés	162 160	223 530	-	(61 371)							
59	Z1/A33	Actifs incorporels - dev inform	14 462	-		14 462	14 462						
60	Z1/A34	Placements	1 204 714	-		1 204 714		(13)				1 204 727	
61	Z1/A35	Autres actifs LT	31 935	-		31 935	30 638	1 016		281			
62		Total actif	3 328 086	1 820 629	6 454	1 501 002							
63		Fds roul. Regl	17 563			(17 563)		(17 563)					
64		Base de tarif moyenne 13 soldes	3 328 086	1 838 192	6 454	1 483 439	54 567	73 766	129 856	(17 563)	38 087	-	1 204 727

Conciliation BV, BT et SC en moyenne 13 soldes pour l'année financière 2012-2013

no ligne	Ref. BV	BV moyenne 13 soldes (1)	BT moyenne 13 soldes (2)	SC moyenne 13 soldes (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)
Passif					
Passif à court terme					
1	Z1/P12	Fournisseurs et Tr courus (143 754)	(702)		(143 052)
2	Z1/P13	Dus société apparentés (15 860)			(15 860)
3	Z1/P14	Éch courante dette long terme (80 950)			(80 950)
4	Z1/P141	Instruments financiers #251000 (28 122)			(28 122)
5		Total passif court terme (268 686)	(702)	-	(267 984)
6	Z1/P310	Avantages du personnel (71 524)			(71 524)
7	Z1/P311	Obligations (Dette LT) (1 284 926)		(900 000)	(384 926)
8	Z1/P314	Credit à terme #261000 (180 862)		(105 628)	(75 234)
9		Esc credit terme #261001 179			179
10		Esc emprunt Lt us #261005 36			36
11		Emprunt long terme US #261500 (117 269)			(117 269)
12		Location -acquisition #262000 -		(29)	29
13		Fr émissements cpt #262001 3 039			3 039
14		Autres - Passif Long Terme (177)		(270)	92
15		Total passif long terme (1 651 504)	-	(1 005 927)	(645 577)
16	Z1/P6	Instruments fin à JVM #290100 (9 965)			(9 965)
17	Z1/avoir	Avoir (1 397 931)		(851 402)	(546 529)
18		TOTAL PASSIF + AVOIR (3 328 086)	(702)	(1 857 329)	(1 470 056)
19		(3 328 086)	(702)	(1 857 329)	(1 470 056)
20	TOTAL	0	1 837 491	(1 850 875)	13 384
		e		f	

Effet du chapitre 1100 (5)	Éléments base (6)	Ventilation des écarts par catégorie							
		hors- Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)			
(54 567)	-	(172 674)	-	(38 087)	0	(1 204 727)			
-	73 766	(42 818)	(17 563)	(0)	0	(0)			
		g							

a: Cette reclassement est nécessaire pour présenter les contributions ainsi que les PCF avec les immobilisations plutôt qu'avec les CAR.

b: Cette reclassement est nécessaire pour pour présenter la portion CT des dettes LT dans le CT plutôt que dans le LT.

c: Il s'agit d'immobilisation hors DAQ et d'immobilisations non-inclus dans la BT, n'étant pas approuvées au moment du dépôt du dossier tarifaire 2013.

d: Voici la liste des FR autres qui sont hors-base

Provision auto-assurance	(2)
Fr intervenants	1 461
Redevances Régie	598
Harmoni. Paie	33
PCEE	4 896
FEE	(3)
CASEP	(516)
Fonds vert	(3 108)
AEE	915
TP	(6 853)
Fr. rep. Reliés au fr juridiques TCPL	357
Gain / Perte sur disposition d'actifs	(296)
	(2 518)

e: GM-06 doc 1, page 1, col. 15, l. 42

f: GM-07 doc 1, page 1, col. 3, l. 9

g: L'effet des écritures relatives au chapitre 1100 est nul sur le bilan et n'a pas d'incidence sur la BT et/ou la SC.

h: Cette reclassement est nécessaire afin de refléter le transfert du solde des vacances à payer qui a eu lieu en octobre 2012 vers le comptes de *fraies reportés autres*.