

ÉTAT DES RÉSULTATS DE L'ACTIVITÉ RÉGLEMENTÉE
POUR L'EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2015
(000 \$)

No. de ligne	Description	Gaz Métro non consolidé	Reclassification	Gaz Métro non consolidé reclassifié	Ajustement à la présentation	Redressement	Impact D-2015-181	Présumés	Résultat de l'entreprise	Manque à gagner (trop-perçu)	Revenu net d'exploitation
		(Gaz Métro-3, Doc. 1, col 1) (1)	(Gaz Métro-4, Doc. 3 col 11) (2)	(Gaz Métro-4, Doc. 3 col 12) (3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(Gaz Métro-8, Doc. 2 col 1, L 7) (9)	(Gaz Métro-4, Doc. 1 col 2) (10)
1	REVENUS										
2	Revenus	1 634 405	14 495	1 648 900	(35 610) (D)	(6 132) (F-1)	177 (G)		1 607 335		1 607 335
3	Normalisation due à la température	0	(19 993)	(19 993)					(19 993)		(19 993)
4	Revenus normalisés de vente de gaz	1 634 405	(5 498)	1 628 907	(35 610)	(6 132)	177	0	1 587 342		1 587 342
5	Fourniture	0		0	(401 511) (C)	3 168 (F-2)			(398 344)		(398 344)
6	Compression	0		0	(12 687) (C)	152 (F-3)			(12 535)		(12 535)
7	SPEDE				(70 672) (C)	92 (F-5)			(70 580)		(70 580)
8		1 634 405	(5 498)	1 628 907	(520 480)	(2 721)	177	0	1 105 884		1 105 884
9	Rabais à la consommation et autres				(32) (D)				(32)		(32)
10	CASEP				(1 000) (D)				(1 000)		(1 000)
11	Revenus après rabais	1 634 405	(5 498)	1 628 907	(521 512)	(2 721)	177	0	1 104 852		1 104 852
12	FRAIS DE TRANSPORT, D'ENTREPOSAGE ET D'ÉQUILIBRAGE										
13		1 059 401	0	1 059 401	(484 870) (C)	(2 755) (F-4)	(4 649) (G)		567 126		567 126
14	MARGE BRUTE SUR LES VENTES DE GAZ NATUREL	575 004	(5 498)	569 506	(36 642) (D)	34	4 826	0	537 725		537 725
15	Manque à gagner (trop-perçu) de l'exercice								0	31 442	31 442
16	Autres revenus d'exploitation	0	3 427	3 427					3 427		3 427
17	MARGE BÉNÉFICIAIRE BRUTE	575 004	(2 071)	572 933	(36 642)	34	4 826	0	541 153	31 442	572 595
18	Dépenses d'exploitation	250 388	(60 044)	190 344					190 344		190 344
19	Plan global en efficacité énergétique		18 680	18 680					18 680		18 680
20	Amortissement des immobilisations		100 249	100 249				(64) (A)	100 185		100 185
21	Amortissement des frais reportés		39 198	39 198					39 198		39 198
22	Amortissement des comptes stab. Tarif		22 004	22 004					22 004		22 004
23	Amortissements	161 451	(161 451)	(0)					(0)		(0)
24	Impôts fonciers et autres		31 511	31 511					31 511		31 511
25	Frais financiers	95 135	(31 294)	63 841		(63 841) (E-1)			0		0
26	Amortissement des frais d'émission de la dette		916	916		(916) (E-1)			0		0
27	Nivellement des frais financiers		(194)	(194)		194 (E-1)			0		0
28	Frais financiers et autres	(4 861)	4 861	(0)					(0)		(0)
29	Autres (revenus) dépenses		(7 126)	(7 126)		7 126 (E-1)			0		0
30	Quote-part du trop-perçu avant impôt		(981)	(981)		981 (E-2)			0		0
31	Bonification des associés		(20)	(20)		20 (E-2)			0		0
32	Incitatif PGEE		(1 000)	(1 000)		1 000 (E-2)			0		0
33	Activités complémentaires (ANR)		(68 906)	(68 906)		68 906 (E-3)			0		0
34	Total des dépenses	502 113	(113 598)	388 515	0	13 471	0	(64)	401 922	0	401 922
35	Bénéfice des associés avant participations au bénéfice des filiales et coentreprises	72 891	111 527	184 418	(36 642)	(13 437)	4 826	64	139 231	31 442	170 673
36	Participations au bénéfice des filiales	111 527	(111 527)	0					0		0
37	Participations au bénéfice des coentreprises	0	0	0					0		0
38	Bénéfice des associés avant impôts sur les bénéfices	184 418	(0)	184 418	(36 642)	(13 437)	4 826	64	139 231	31 442	170 673
39	Impôts sur le revenu			0	0			24 271	24 271	8 458	32 729 (B)
40	Bénéfice net des associés	184 418	(0)	184 418	(36 642)	(13 437)	4 826	(24 207)	114 959	22 984	137 943

EXPLICATION DES DIFFÉRENTES COMPOSANTES

<u>No de ligne</u>			
1	A)	Ce montant représente l'amortissement des droits de mutation qui est à la charge des associés.	
2	B)	Ce montant constitue l'impôt sur le revenu tel que soumis à la pièce Gaz Métro-11, Doc. 1, p.1, l. 12.	
3	C)	Redressement pour dégager les coûts de fourniture, de compression et du SPEDE.	
4	D)	Redressement pour dégager le manque à gagner avant l'impact de la décision D-2015-181, les rabais à la consommation et le CASEP.	
5		Manque à gagner : Fermeture comptable	36 642
6		Rabais à la consommation	(32)
7		CASEP	<u>(1 000)</u>
8			35 610
9	E)	Élimination des éléments non considérés dans l'établissement du bénéfice d'exploitation :	
10	E-1)	Élimination des frais financiers afin de dégager le bénéfice d'exploitation avant frais financiers;	
11	E-2)	Élimination de l'incitatif à la performance du PGEÉ, de la quote-part des associés du trop-perçu avant impôt et de la bonification pour l'exercice 2015;	
12	E-3)	Élimination des activités complémentaires (participations des filiales et des coentreprises, autres dépenses non reliées à l'activité de distribution au Québec).	
13	F)	Facturation aux clients GNL	
	F	3 168	(F-2)
	C	152	(F-3)
	D	835	(F-4)
	T	2 165	(F-4)
	É	(380)	(F-4)
	FV	49	(F-4)
	S	92	(F-5)
		<u>6 081</u>	
		52	
		<u>6 132</u>	(F-1)
		86	(F-4)
			Variation de la facturation aux clients GNL entre la fermeture du 30 septembre 2015 et le rapport annuel.
			Variation du coût de l'utilisation de l'usine LSR pour l'activité GNL entre la fermeture du 30 septembre 2015 et le rapport annuel.
14	G)	Ces montants représentent les ajustements à la suite de la décision D-2015-181 entre la fermeture du 30 septembre 2015 et le Rapport annuel 2015. L'impact sur le bénéfice net des associés est marginal en prenant en considération les trop-perçus et manque à gagner de la fermeture comptable (p. 1, col. 4) et du rapport annuel (p. 1, col. 9).	