

Société en commandite Gaz Métro

Rapport annuel au 30 septembre 2015, R-3951-2015

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2015

no ligne	Ref. BV	BV 30 septembre 2015 (1)	BT 30 septembre 2015 (2)	SC 30 septembre 2015 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)
Passif					
Passif à court terme					
1	Z1/P12	Fournisseurs et fr courus	(183 812)	(1 777)	(182 035)
2	Z1/P13	Dus société apparentés	(38 880)		(38 880)
3	Z1/P14	Éch courante dette long terme	(44)		(44)
4	Z1/P141	Instruments financiers #251000	(308)		(308)
5		Total passif court terme	(223 044)	(1 777)	(221 267)
6	Z1/P310	Avantages du personnel	(89 229)		(89 229)
7	Z1/P311	Obligations	(1 772 320)	(900 000)	(872 320)
8	Z1/P314	Credit à terme #261000	(221 000)	(245 229)	24 374
9		Esc credit terme #261001	136		
10		Esc emprunt Lt us #261005	9		
11		Emprunt long terme US #261500	(24 154)		(24 154)
12		Location -acquisition #262000	-		-
13		Fr émiss normes cpt #262001	8 788		8 788
14		Autres - Passif Long Terme	(71)	(115)	44
15		Parts IQ - 262012	(24 034)		(24 034)
16		Total passif long terme	(2 121 875)	(1 145 344)	(976 531)
17	Z1/P6	Instruments fin à JVM #290100	(4 829)		(4 829)
18	Z1/avoir	Avoir	(1 800 521)	(975 522)	(824 999)
19		TOTAL PASSIF + AVOIR	(4 150 269)	(1 777)	(2 120 866)
20			(4 150 269)	(1 777)	(2 120 866)
21		TOTAL	(0)	2 002 347	(2 120 701)

Effet du chapitre 1100 (5)	Éléments hors base (6)	Fds roulement (7)	Ventilation des écarts par catégorie				Reclassement (11)	ANR (12)
			Fds roulement réglementaire (8)	Dérivatif (IF) (9)	Impact D-2015-181 et D-2014-165 (10)			
			(182 035)					
			(38 880)				(44) b	
						(308)		
(76 544)	(10 532)	(2 152)					(100 000) g	(772 320)
							100 000 g	(75 626)
								(24 154)
8 788							44 b	(24 034)
								(4 829)
								(824 999)
(67 756)	(10 532)	(223 068)	-	(5 137)	-	(0)	(1 721 133)	
-	299 385	(141 135)	(30 717)	(4 077)	(5 102)	(0)	(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'immobilisations hors daQ et d'immobilisations non incluses dans la BT, n'étant pas approuvées au moment du dépôt du dossier tarifaire 2015.

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

Provision auto-assurance	2 614
Fr intervenants	1 974
Redevances Régie	(14)
PGÉE	(253)
CASEP	(1 195)
Fonds vert	(3 216)
AEÉ	7 104
MAG/ (TP)	42 498
Gain / Perte sur disposition d'actifs	270
Mauvaises créances majeures	2 819
CASS	(160)
	52 441

e : Gaz Métro-6, Doc. 1, page 1, col. 13, l. 41.

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.

g : Cette reclassification est nécessaire pour présenter une nouvelle dette LT non présente au dossier tarifaire 2015 et donc, considérée comme du crédit à terme dans l'établissement de la structure de capital.

Société en commandite Gaz Métro

Rapport annuel au 30 septembre 2015, R-3951-2015

Conciliation BV, BT et SC en moyenne 13 soldes pour l'année financière 2014-2015

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 fr courus	(183 996)	(1 402)		(182 594)	
2	Z1/P13 Dus société apparentés	(10 951)			(10 951)	
3	Z1/P14 Ech courante dette long terme	(618)			(618)	
4	Z1/P141 Instruments financiers #251000	(2 919)			(2 919)	(618) b
5	Total passif court terme	<u>(198 464)</u>	<u>(1 402)</u>		<u>(197 061)</u>	(2 919)
6	Z1/P310 Avantages du personnel	(84 548)			(84 548)	
7	Z1/P311 Obligations (Dette LT)	(1 641 841)		(900 000)	(741 841)	(53 846) h
8	Z1/P314 Credit à terme #261000	(254 392)		(190 390)	(63 814)	53 846 h
9	Esc credit terme #261001	179				
10	Esc emprunt Lt us #261005	9				
11	Emprunt long terme US #261500	(49 702)			(49 702)	(49 702)
12	Location -acquisition #262000	-			-	
13	Fr émiss normes cpt #262001	3 203			3 203	
14	Autres - Passif Long Terme	(98)		(716)	618	
15	Parts IQ - 262012	(13 167)			(13 167)	618 b
16	Total passif long terme	<u>(2 040 357)</u>	<u>-</u>	<u>(1 091 106)</u>	<u>(949 251)</u>	
17	Z1/P6 Instruments fin à JVM #290100	(2 207)			(2 207)	(2 207)
18	Z1/avoir Avoir	(1 632 373)		(928 965)	(703 409)	(703 409)
19	TOTAL PASSIF + AVOIR	<u>(3 873 421)</u>	<u>(1 402)</u>	<u>(2 020 070)</u>	<u>(1 851 948)</u>	
20		<u>(3 873 421)</u>	<u>(1 402)</u>	<u>(2 020 070)</u>	<u>(1 851 948)</u>	(68 029) (10 332) (196 530) - (5 125) - (0) (1 571 933)
21	TOTAL	<u>(0)</u>	<u>1 953 873</u>	<u>(2 019 488)</u>	<u>65 613</u>	- 127 156 (27 332) (30 717) (2 070) (1 425) (0) 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'immobilisations hors daQ et d'immobilisations non incluses dans la BT, n'étant pas approuvées au moment du dépôt du dossier tarifaire 2015.
 d : Voici la liste des FR autres qui sont hors base.

Provision auto-assurance	1 811
Fr intervenants	1 538
Redevances Régie	(143)
PGEE	(508)
CASEP	(890)
Fonds vert	(5 316)
AEE	466
MAG/ (TP)	14 367
Gain / Perte sur disposition d'actifs	479
Mauvaises créances majeures	216
CASS	(86)
	11 934

e : Gaz Métro-6, Doc. 1, page 1, col. 15, l. 41.
 f : Gaz Métro-7, 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 reclassification est nécessaire pour présenter une nouvelle dette LT non présente au dossier tarifaire 2015 et donc, considérée comme du crédit à terme dans l'établissement de la structure de capital.