

SOLDE DU MANQUE À GAGNER (TROP-PERÇU) AU 30 SEPTEMBRE 2015
À RECEVOIR DES (À ÊTRE REMBOURSÉ AUX) CLIENTS
(000 \$)

No de					
<u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>(1)</u>	<u>(2)</u>	<u>(3)</u>

Établissement du (trop-perçu) manque à gagner total				
1	Base de tarification moyenne	(Gaz Métro-6, Doc. 1, p. 1, col. 15, l. 41)	1 953 873	
2	Coût en capital autorisé	(Gaz Métro-7, Doc.1, p. 1, col. 6, l. 9)	7,06%	
3	Revenu net d'exploitation permmissible	(Gaz Métro-4, Doc. 1, p. 1, col. 2, l. 26)	137 943	
4	Revenu net d'exploitation réel	(Gaz Métro-4, Doc. 2, p. 1, col. 8, l. 40)	114 959	
5	Manque à gagner après impôt	(Gaz Métro-4, Doc. 2, p. 1, col. 9, l. 40)	22 984	
6	Effet de l'impôt	(l. 5 x 26,90 % / 73,10 %)	8 458	
7	Manque à gagner avant impôt	(Gaz Métro-4, Doc. 2, p. 1, col. 9, l. 15)	31 442	

				(TP) / MAG total	Quote-part allouée aux associés ⁽¹⁾	Quote-part allouée aux clients
8	Partage du (trop-perçu) / manque à gagner par service					
9	Distribution	Partage du trop-perçu	(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 2) moins ligne 10	(1 801)	(900)	(900)
10		Attribution du manque à gagner sur les activités des clients GNL	(Gaz Métro-9, Doc. 5, p. 1, l. 11)	61		61
11	Transport		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 6)	37 094		37 094
12	Équilibrage		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 7)	(6 785)		(6 785)
13	Fourniture		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 3)	704		704
14	Compression		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 4)	42		42
15	SPEDE		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 5)	2 128		2 128
16	Manque à gagner total		(Gaz Métro-8, Doc. 1, p.1, col. 3, l. 8)	31 442	(900)	32 342

			Bonification à verser aux associés
17	Bonification aux associés		
18	Quote-part des transactions d'optimisation financières	202 k\$ ⁽²⁾ X 10%	(20)

19 ⁽¹⁾ Les premiers cent (100) points de base du trop-perçu du service de distribution sont partagés à raison de 50 % aux associés et 50 % aux clients (D-2015-045, par. 23).

20	Avoir des actionnaires ordinaires	777 502	Gaz Métro-7, Doc. 1, p. 2, col. 3, l. 8
21	50 % du trop-perçu n'excédant pas les premiers 100 points de base	(900)	(50 % X l. 9, col. 1)
22	Quote-part du trop-perçu allouée aux associés	(1 232)	(l. 21 / 73,10 %)

23	⁽²⁾ Transactions financières	214	Gaz Métro-12, Doc. 2, tableau p. 3 (Total)
24	Transactions financières exclues de la bonification (D-2014-077, par. 482)	(12)	Gaz Métro-12, Doc. 2, tableau p. 3 (Cession FTLH)
25	Transactions d'optimisation financières	202	