

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16	Octobre	Novembre	Décembre	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Total	Moyenne mensuelle
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 620 780	3 643 058	3 662 747	3 664 140	3 672 556	3 683 443	3 693 545	3 704 796	3 718 811	3 729 249	3 746 781	3 760 599	3 764 377	48 064 882	3 697 299
3	Amortissement cumulé	(1 861 070)	(1 870 140)	(1 879 271)	(1 883 350)	(1 893 063)	(1 902 809)	(1 908 963)	(1 918 679)	(1 928 193)	(1 931 282)	(1 940 540)	(1 950 035)	(1 942 478)	(24 809 874)	(1 908 452)
4	Valeur nette	1 759 710	1 772 919	1 783 476	1 780 790	1 779 492	1 780 634	1 784 582	1 786 117	1 790 618	1 797 967	1 806 241	1 810 564	1 821 899	23 255 008	1 788 847
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	377 778	377 997	378 216	378 434	378 653	378 872	379 090	379 309	379 528	379 746	379 965	380 184	380 402	4 928 175	379 090
8	Valeur nette	(43 843)	(43 624)	(43 405)	(43 187)	(42 968)	(42 749)	(42 531)	(42 312)	(42 094)	(41 875)	(41 656)	(41 438)	(41 220)	(552 902)	(42 531)
9	Total des immobilisations	1 715 867	1 729 294	1 740 070	1 737 603	1 736 524	1 737 884	1 742 051	1 743 804	1 748 525	1 756 092	1 764 585	1 769 127	1 780 679	22 702 106	1 746 316
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	34 918	453 937	34 918
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro-6, Doc. 7, l. 7)	93 508	92 869	88 102	68 374	49 727	37 118	36 121	39 238	47 141	55 977	66 878	76 572	86 150	837 775	64 444
13	Total du fonds de roulement	128 426	127 788	123 020	103 293	84 645	72 037	71 039	74 156	82 059	90 895	101 796	111 490	121 069	1 291 713	99 363
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 408	6 295	6 231	6 168	6 104	6 041	6 137	6 071	6 005	5 939	5 873	5 807	5 741	77 821	5 986
16	Programmes commerciaux	97 357	97 202	96 657	95 623	94 292	93 046	92 388	92 521	92 929	93 252	93 821	94 353	94 511	1 227 952	94 458
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	45 948	46 229	46 180	46 040	45 700	45 408	45 141	44 663	44 278	44 009	43 569	43 157	42 290	582 613	44 816
18	Frais reliés au coût du gaz	52 273	54 889	57 206	46 963	34 706	25 739	20 032	20 737	25 834	32 352	39 370	47 804	53 842	511 746	39 365
19	Cotisations d'impôts	(1 006)	(995)	(979)	(958)	(935)	(914)	(896)	(884)	(875)	(869)	(863)	(857)	(850)	(11 881)	(914)
20	Indemnités de départ	1 411	1 345	1 259	1 146	1 014	902	800	733	687	652	618	584	545	11 696	900
21	Frais alloués aux intervenants	1 068	985	878	740	578	440	314	231	174	131	90	48	(0)	5 673	436
22	Actifs intangibles - Brevets	20	19	19	18	17	16	16	15	15	15	15	14	14	214	16
23	Redevances à la Régie	561	518	462	389	304	231	165	122	92	69	47	25	(0)	2 986	230
24	PGEE - Dépenses et subventions	(827)	(764)	(681)	(574)	(448)	(341)	(244)	(179)	(135)	(102)	(70)	(37)	0	(4 402)	(339)
25	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 068	987	881	741	579	441	315	232	175	132	90	48	(0)	5 688	438
26	Provision auto-assurance	891	823	734	618	483	368	262	193	146	110	75	40	(0)	4 744	365
27	Manque à gagner - 2015	31 397	29 007	25 876	21 788	17 021	12 957	9 247	6 806	5 128	3 867	2 654	1 405	(0)	167 153	12 858
28	Manque à gagner - 2014	21 302	20 604	19 524	17 905	16 132	14 572	13 246	12 447	11 973	11 625	11 326	11 011	10 655	192 322	14 794
29	Quote-part MRNF (anciennement AEE)	8 754	8 460	8 075	7 571	6 985	6 485	6 028	5 728	5 521	5 366	5 217	5 063	4 890	84 140	6 472
30	Mauvaises créances majeures	2 633	2 433	2 170	1 827	1 427	1 087	775	571	430	324	223	118	(0)	14 018	1 078
31	Gain / Perte sur disposition d'actifs	(433)	(400)	(357)	(301)	(235)	(179)	(128)	(94)	(71)	(53)	(37)	(19)	0	(2 307)	(177)
32	Vacances à payer	1 742	1 609	1 435	1 209	944	719	513	378	285	215	148	78	1	9 276	714
33	Récupération nivellement gaz perdu	(1 145)	(1 058)	(944)	(795)	(621)	(473)	(337)	(248)	(187)	(141)	(97)	(51)	0	(6 097)	(469)
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(8 871)	(7 489)	(5 809)	(3 779)	(1 339)	713	2 666	4 017	5 010	5 773	6 526	7 305	8 173	12 896	992
35	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	238	240	242	246	250	254	257	260	261	262	263	264	266	3 304	254
36	Récup. de l'écart de revenus de 2015	(16 639)	(15 372)	(13 713)	(11 547)	(9 020)	(6 867)	(4 900)	(3 607)	(2 718)	(2 049)	(1 407)	(744)	(0)	(88 584)	(6 814)
37	CFR liés aux avantages sociaux futurs	267 440	266 156	264 873	263 589	262 306	261 022	259 739	258 455	257 171	255 888	254 604	253 321	252 037	3 376 601	259 739
38	Total des coûts non amortis	510 587	511 722	510 219	494 628	476 245	461 668	451 536	449 167	452 128	456 765	462 057	468 735	472 113	6 177 571	475 198
39	Sous-total	2 354 880	2 368 804	2 373 309	2 335 524	2 297 415	2 271 589	2 264 627	2 267 127	2 282 712	2 303 752	2 328 438	2 349 352	2 373 861	30 171 390	2 320 876
40	Provision - Auto - assurance	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(23 100)	(1 777)
41	Passifs au titre de prestations définies	(278 328)	(277 740)	(277 152)	(276 564)	(275 975)	(275 387)	(274 799)	(274 211)	(273 623)	(273 035)	(272 446)	(271 858)	(271 270)	(3 572 387)	(274 799)
42	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	2 074 775	2 089 287	2 094 381	2 057 184	2 019 662	1 994 425	1 988 051	1 991 140	2 007 312	2 028 941	2 054 215	2 075 717	2 100 814	26 575 903	2 044 300

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-7, doc. 2 p. 1)

6,42%

Revenus nets d'exploitation **131 244**

Évolution de la base de tarification
pour la période 2015 à 2017
(000 000 \$)

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2015	2016	2016	2017	Variation		Variation		Variation	
		année historique (1)	4 réels 8 prévus (2)	année déposée (3)	année témoin (4)	2017 vs 2016 année déposée (5) (4) - (3)		2017 vs 2016 4/8 (6) (4) - (2)		2017 vs 2015 année historique (7) (4) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 670,1	1 704,5	1 695,3	1 788,8	93,5	6%	84,4	5%	118,7	7%
2	Contributions	(48,1)	(45,2)	(45,2)	(42,5)	2,6	-6%	2,6	-6%	5,6	-12%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	34,5	40,8	41,6	44,8	3,2	8%	4,0	10%	10,3	30%
4	Coûts non amortis										
5	Programmes commerciaux	104,0	99,4	104,4	94,5						
6	Comptes de frais reportés	94,7	66,5	60,4	344,6						
7	Comptes de crédits reportés	(2,0)	(3,0)	(3,0)	(8,7)						
8		196,8	163,0	161,8	430,4	268,5	166%	267,4	164%	233,6	119%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	30,7	32,1	32,3	34,9						
11	Matériaux et inventaires de gaz	71,3	67,5	70,4	64,4						
12		102,1	99,6	102,7	99,4	(3,4)	-3%	(0,2)	0%	(2,7)	-3%
13	Provision auto-assurance	(1,4)	(1,8)	(0,8)	(1,8)	(1,0)	134%	(0,0)	1%	(0,4)	27%
14	Passif au titres des prestations définies	-	-	-	(274,8)	(274,8)		(274,8)		(274,8)	
15	Total	1 954,0	1 961,0	1 955,5	2 044,2	88,7	5%	83,3	4%	90,3	5%

(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 2017
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (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	42 174	42 611	44 236	30 415	17 702	10 139	10 594	13 491	19 104	25 543	33 102	41 069	47 735	377 914	29 070 (1)
2	Transport	84 592	81 970	75 707	62 381	47 796	36 002	28 663	25 345	25 785	27 029	29 221	31 267	32 342	588 099	45 238 (2)
3	Équilibrage - Pointe	43 091	43 370	42 308	38 321	33 536	29 816	27 505	27 934	30 381	33 347	36 481	39 429	42 257	467 775	35 983 (3)
4	Équilibrage - Espace	48 431	48 669	46 880	41 139	34 451	29 153	25 654	25 713	28 049	31 124	34 511	37 864	40 922	472 560	36 351 (4)
5	Distribution	1 847 266	1 863 445	1 876 029	1 875 707	1 876 957	1 880 093	1 886 415	1 889 435	1 894 772	1 902 675	1 911 679	1 916 868	1 928 340	24 549 681	1 888 437 (5)
6	SPEDE	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	119 872	9 221 (6)
7	Total	2 074 775	2 089 287	2 094 381	2 057 183	2 019 662	1 994 424	1 988 050	1 991 139	2 007 312	2 028 940	2 054 214	2 075 716	2 100 816	26 575 900	2 044 300

(1) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 4, l. 14.

(2) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 5, l. 16.

(3) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 6, l. 15.

(4) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 7, l. 18.

(5) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 8, l. 40.

(6) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 9, l. 4.

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Fourniture
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct. '16</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	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	68 010	5 232
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	426	427	597	563	553	621	777	831	711	659	616	577	576	7 935	610
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 161	3 445	5 168	4 805	4 506	4 750	5 815	6 221	5 231	4 498	4 381	4 031	4 274	60 284	4 637
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	22 337	21 418	28 526	18 557	10 655	5 017	5 337	7 323	10 658	15 294	20 726	25 444	30 202	221 494	17 038
7	Entreposage St-Flavien	6 625	7 657	10 957	7 958	4 214	1 759	(0)	(0)	2 934	4 797	6 336	7 724	8 957	69 919	5 378
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 408</u>	<u>1 535</u>	<u>2 144</u>	<u>1 839</u>	<u>1 674</u>	<u>1 986</u>	<u>2 567</u>	<u>2 747</u>	<u>2 349</u>	<u>2 178</u>	<u>2 035</u>	<u>1 906</u>	<u>1 904</u>	<u>26 274</u>	<u>2 021</u>
9		<u>33 957</u>	<u>34 482</u>	<u>47 392</u>	<u>33 723</u>	<u>21 602</u>	<u>14 133</u>	<u>14 496</u>	<u>17 121</u>	<u>21 882</u>	<u>27 426</u>	<u>34 095</u>	<u>39 682</u>	<u>45 914</u>	<u>385 905</u>	<u>29 685</u>
10	Total du fonds de roulement	39 188	39 714	52 623	38 954	26 834	19 365	19 728	22 353	27 114	32 657	39 326	44 914	51 145	453 915	34 917
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>2 985</u>	<u>2 897</u>	<u>(8 388)</u>	<u>(8 539)</u>	<u>(9 132)</u>	<u>(9 225)</u>	<u>(9 134)</u>	<u>(8 861)</u>	<u>(8 010)</u>	<u>(7 114)</u>	<u>(6 225)</u>	<u>(3 845)</u>	<u>(3 411)</u>	<u>(76 001)</u>	<u>(5 846)</u>
13	Total des coûts non amortis	2 985	2 897	(8 388)	(8 539)	(9 132)	(9 225)	(9 134)	(8 861)	(8 010)	(7 114)	(6 225)	(3 845)	(3 411)	(76 001)	(5 846)
14	Total Base de tarification - Fourniture	<u>42 174</u>	<u>42 611</u>	<u>44 236</u>	<u>30 415</u>	<u>17 702</u>	<u>10 139</u>	<u>10 594</u>	<u>13 491</u>	<u>19 104</u>	<u>25 543</u>	<u>33 102</u>	<u>41 069</u>	<u>47 735</u>	<u>377 914</u>	<u>29 070</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Transport
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (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	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311	4 042	311
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	529	507	293	293	294	296	297	297	296	295	294	294	293	4 278	329
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 921	4 088	2 538	2 502	2 395	2 262	2 223	2 223	2 175	2 011	2 092	2 052	2 176	32 659	2 512
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	27 711	25 417	14 007	9 664	5 665	2 389	2 041	2 617	4 432	6 839	9 896	12 953	15 374	139 004	10 693
7	Entreposage St-Flavien	8 218	9 087	5 380	4 144	2 241	838	(0)	(0)	1 220	2 145	3 025	3 932	4 560	44 791	3 445
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	1 747	1 822	1 053	958	890	946	982	982	977	974	972	970	969	14 241	1 095
9		<u>42 126</u>	<u>40 921</u>	<u>23 271</u>	<u>17 562</u>	<u>11 485</u>	<u>6 730</u>	<u>5 543</u>	<u>6 120</u>	<u>9 100</u>	<u>12 264</u>	<u>16 278</u>	<u>20 201</u>	<u>23 372</u>	<u>234 972</u>	<u>18 075</u>
10	Total du fonds de roulement	42 437	41 232	23 582	17 873	11 796	7 041	5 854	6 431	9 411	12 574	16 589	20 512	23 683	239 014	18 386
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(2 070)	(291)	15 268	13 083	10 892	9 251	8 038	7 408	7 126	6 918	6 733	6 553	6 354	95 263	7 328
13	Manque à gagner 2014 - Transport	4 604	4 425	4 203	3 930	3 629	3 359	3 103	2 918	2 776	2 657	2 549	2 429	2 302	42 885	3 299
14	Manque à gagner 2015 - Transport	<u>39 620</u>	<u>36 604</u>	<u>32 654</u>	<u>27 495</u>	<u>21 479</u>	<u>16 351</u>	<u>11 669</u>	<u>8 589</u>	<u>6 472</u>	<u>4 880</u>	<u>3 350</u>	<u>1 773</u>	(0)	<u>210 934</u>	<u>16 226</u>
15	Total des coûts non amortis	<u>42 155</u>	<u>40 738</u>	<u>52 125</u>	<u>44 508</u>	<u>36 000</u>	<u>28 961</u>	<u>22 809</u>	<u>18 915</u>	<u>16 374</u>	<u>14 455</u>	<u>12 632</u>	<u>10 755</u>	<u>8 656</u>	<u>349 083</u>	<u>26 853</u>
16	Total Base de tarification - Transport	<u>84 592</u>	<u>81 970</u>	<u>75 707</u>	<u>62 381</u>	<u>47 796</u>	<u>36 002</u>	<u>28 663</u>	<u>25 345</u>	<u>25 785</u>	<u>27 029</u>	<u>29 221</u>	<u>31 267</u>	<u>32 340</u>	<u>588 097</u>	<u>45 238</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Équilibrage - pointe
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (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	46 829	46 829	46 829	46 849	46 849	46 849	46 899	47 014	47 404	47 699	47 849	47 889	47 979	613 762	47 212
3	Amortissement cumulé	<u>(28 471)</u>	<u>(28 574)</u>	<u>(28 682)</u>	<u>(28 789)</u>	<u>(28 896)</u>	<u>(29 004)</u>	<u>(29 111)</u>	<u>(29 218)</u>	<u>(29 326)</u>	<u>(29 434)</u>	<u>(29 543)</u>	<u>(29 653)</u>	<u>(29 764)</u>	<u>(378 465)</u>	<u>(29 113)</u>
4	Valeur nette	18 357	18 254	18 147	18 060	17 952	17 845	17 788	17 795	18 078	18 265	18 305	18 235	18 215	235 298	18 100
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	5 198	400
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	231	221	211	145	85	35	30	39	65	98	142	185	215	1 701	131
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 199</u>	<u>1 184</u>	<u>1 164</u>	<u>1 093</u>	<u>988</u>	<u>867</u>	<u>799</u>	<u>695</u>	<u>664</u>	<u>616</u>	<u>642</u>	<u>631</u>	<u>669</u>	<u>11 212</u>	<u>862</u>
10		<u>1 431</u>	<u>1 405</u>	<u>1 375</u>	<u>1 239</u>	<u>1 073</u>	<u>903</u>	<u>829</u>	<u>734</u>	<u>729</u>	<u>714</u>	<u>783</u>	<u>815</u>	<u>885</u>	<u>12 913</u>	<u>993</u>
11	Total du fonds de roulement	1 830	1 804	1 775	1 638	1 473	1 302	1 229	1 134	1 128	1 114	1 183	1 215	1 284	18 111	1 393
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	<u>22 903</u>	<u>23 311</u>	<u>22 386</u>	<u>18 623</u>	<u>14 111</u>	<u>10 669</u>	<u>8 488</u>	<u>9 005</u>	<u>11 175</u>	<u>13 968</u>	<u>16 993</u>	<u>19 978</u>	<u>22 758</u>	<u>214 367</u>	<u>16 490</u>
14	Total des coûts non amortis	<u>22 903</u>	<u>23 311</u>	<u>22 386</u>	<u>18 623</u>	<u>14 111</u>	<u>10 669</u>	<u>8 488</u>	<u>9 005</u>	<u>11 175</u>	<u>13 968</u>	<u>16 993</u>	<u>19 978</u>	<u>22 758</u>	<u>214 367</u>	<u>16 490</u>
15	Total Base de tarification - Équilibrage	<u>43 091</u>	<u>43 370</u>	<u>42 308</u>	<u>38 321</u>	<u>33 536</u>	<u>29 816</u>	<u>27 505</u>	<u>27 934</u>	<u>30 381</u>	<u>33 347</u>	<u>36 481</u>	<u>39 429</u>	<u>42 257</u>	<u>467 775</u>	<u>35 983</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Équilibrage- Espace
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (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
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	8 430	648
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	257	246	234	162	94	39	33	43	72	110	158	206	240	1 893	146
9	Entreposage St-Flavien	517	596	610	470	253	94	(0)	(0)	138	244	344	448	520	4 235	326
10		775	842	845	631	348	133	33	43	210	353	502	654	760	6 129	471
11	Total du fonds de roulement	1 423	1 490	1 493	1 280	996	782	682	692	859	1 002	1 150	1 302	1 408	14 558	1 120
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	28 454	28 971	27 940	23 796	18 835	15 045	12 640	13 186	15 543	18 580	21 868	25 117	28 141	278 116	21 394
14	Manque à gagner 2014 - Équilibrage	16 698	16 179	15 321	13 974	12 504	11 213	10 143	9 530	9 197	8 968	8 777	8 582	8 353	149 437	11 495
15	Trop perçu 2015 - Équilibrage	(7 247)	(6 695)	(5 973)	(5 029)	(3 929)	(2 991)	(2 134)	(1 571)	(1 184)	(893)	(613)	(324)	0	(38 581)	(2 968)
16	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	6 083	5 705	5 079	4 098	3 026	2 085	1 305	858	615	448	309	167	(0)	29 777	2 291
17	Total des coûts non amortis	43 989	44 160	42 367	36 840	30 436	25 352	21 953	22 002	24 171	27 103	30 341	33 542	36 494	418 750	32 212
18	Total Base de tarification - Équilibrage	48 431	48 669	46 880	41 139	34 451	29 153	25 654	25 713	28 049	31 124	34 511	37 864	40 922	472 560	36 351

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017

Distribution
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (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	3 570 932	3 593 210	3 612 899	3 614 272	3 622 688	3 633 575	3 643 627	3 654 763	3 668 388	3 678 531	3 695 913	3 709 691	3 713 379	47 411 867	3 647 067
3	Amortissement cumulé	(1 832 599)	(1 841 565)	(1 850 589)	(1 854 562)	(1 864 167)	(1 873 806)	(1 879 852)	(1 889 461)	(1 898 867)	(1 901 848)	(1 910 997)	(1 920 382)	(1 912 716)	(24 431 410)	(1 879 339)
4	Valeur nette	1 738 333	1 751 645	1 762 309	1 759 711	1 758 521	1 759 769	1 763 775	1 765 302	1 769 521	1 776 683	1 784 916	1 789 310	1 800 663	22 980 457	1 767 727
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	377 778	377 997	378 216	378 434	378 653	378 872	379 090	379 309	379 528	379 746	379 965	380 184	380 402	4 928 176	379 090
8	Valeur nette	(43 843)	(43 624)	(43 405)	(43 187)	(42 968)	(42 749)	(42 531)	(42 312)	(42 094)	(41 875)	(41 656)	(41 438)	(41 219)	(552 901)	(42 531)
9	Total des immobilisations	1 694 491	1 708 021	1 718 904	1 716 524	1 715 552	1 717 020	1 721 244	1 722 990	1 727 427	1 734 808	1 743 260	1 747 872	1 759 445	22 427 557	1 725 197
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	19 106	248 382	19 106
12	Matériaux et inventaires de gaz	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	15 220	197 857	15 220
13	Total du fonds de roulement	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	34 326	446 239	34 326
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 408	6 295	6 231	6 168	6 104	6 041	6 137	6 071	6 005	5 939	5 873	5 807	5 741	77 821	5 986
16	Programmes commerciaux	97 357	97 202	96 657	95 623	94 292	93 046	92 388	92 521	92 929	93 252	93 821	94 353	94 511	1 227 952	94 458
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	45 948	46 229	46 180	46 040	45 700	45 408	45 141	44 663	44 278	44 009	43 569	43 157	42 290	582 613	44 816
18	Cotisations d'impôts	(1 006)	(995)	(979)	(958)	(935)	(914)	(896)	(884)	(875)	(869)	(863)	(857)	(850)	(11 881)	(914)
19	Indemnités de départ	1 411	1 345	1 259	1 146	1 014	902	800	733	687	652	618	584	545	11 696	900
20	Frais alloués aux intervenants	1 066	985	878	740	578	440	314	231	174	131	90	48	(0)	5 673	436
21	Actifs intangibles - Brevets	20	19	19	18	17	16	16	15	15	15	15	14	14	214	16
22	Redevances à la Régie	561	518	462	389	304	231	165	122	92	69	47	25	(0)	2 986	230
23	PGEE - Dépenses et subventions	(827)	(764)	(681)	(574)	(448)	(341)	(244)	(179)	(135)	(102)	(70)	(37)	0	(4 402)	(339)
24	Provision auto-assurance	891	823	734	618	483	368	262	193	146	110	75	40	(0)	4 744	365
25	Mauvaises créances majeures	2 633	2 433	2 170	1 827	1 427	1 087	775	571	430	324	223	118	(0)	14 018	1 078
26	Trop-perçu 2015 - Distribution	(977)	(902)	(805)	(678)	(530)	(403)	(288)	(212)	(160)	(120)	(83)	(44)	0	(5 201)	(400)
27	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 068	987	881	741	579	441	315	232	175	132	90	48	(0)	5 688	438
28	Quote-part MRNF (anciennement AEÉ)	8 754	8 460	8 075	7 571	6 985	6 485	6 028	5 728	5 521	5 366	5 217	5 063	4 890	84 140	6 472
29	Gain / Perte sur disposition d'actifs	(433)	(400)	(357)	(301)	(235)	(179)	(128)	(94)	(71)	(53)	(37)	(19)	0	(2 307)	(177)
30	Vacances à payer	1 742	1 609	1 435	1 209	944	719	513	378	285	215	148	78	1	9 276	714
31	Récupération écart de revenus	(16 639)	(15 372)	(13 713)	(11 547)	(9 020)	(6 867)	(4 900)	(3 607)	(2 718)	(2 049)	(1 407)	(744)	(0)	(88 584)	(6 814)
32	Récupération - Nivellement du gaz perdu	(1 145)	(1 058)	(944)	(795)	(621)	(473)	(337)	(248)	(187)	(141)	(97)	(51)	0	(6 097)	(469)
33	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(14 954)	(13 194)	(10 888)	(7 877)	(4 365)	(1 371)	1 361	3 159	4 395	5 324	6 217	7 138	8 173	(16 882)	(1 299)
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	238	240	242	246	250	254	257	260	261	262	263	264	266	3 304	254
35	CFR liés aux avantages sociaux futurs	267 440	266 156	264 873	263 589	262 306	261 022	259 739	258 455	257 171	255 888	254 604	253 321	252 037	3 376 601	259 739
36	Total des coûts non amortis	398 555	400 615	401 728	403 197	404 831	405 912	407 420	408 107	408 418	408 353	408 316	408 305	407 617	5 271 372	405 490
37	Sous-total	2 127 371	2 142 962	2 154 958	2 154 047	2 154 709	2 157 257	2 162 990	2 165 422	2 170 171	2 177 487	2 185 902	2 190 503	2 201 387	28 145 167	2 165 013
38	Provision Auto assurance	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(23 100)	(1 777)
39	Passif au titre de prestations définies	(278 328)	(277 740)	(277 152)	(276 564)	(275 975)	(275 387)	(274 799)	(274 211)	(273 623)	(273 035)	(272 446)	(271 858)	(271 270)	(3 572 387)	(274 799)
40	Total Base de tarification - Distribution	1 847 266	1 863 445	1 876 029	1 875 707	1 876 957	1 880 093	1 886 415	1 889 435	1 894 772	1 902 675	1 911 679	1 916 868	1 928 340	24 549 681	1 888 437

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
SPEDE
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct. '16</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	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>
3	Total du fonds de roulement	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>
4	Total Base de tarification - SPEDE	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)**

<u>No de ligne</u>	<u>DESCRIPTION DES VARIABLES</u>	<u>Dépenses budgétées</u> (1)	<u>(Nombre de jours) ((Lead)/lag)</u> (2)	<u>Net - LAG</u> (3)	<u>Fonds de roulement</u> (4) (1)*(3)/365
1	REVENUS DE GAZ		39,54		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION DE FOURNITURE (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 6)	778 739	(36,68)	2,86	6 105
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 7)	108 915	(7,00)	32,54	9 711
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro-8, Doc. 11, p. 1)	196 283	(17,49)	22,06	11 862
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro-8, Doc. 16)	34 703	75,47	115,01	10 935
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro-8, Doc. 17, p. 1)	42 420	(15,20)	24,34	2 829
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 12)				(2 608)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 31)				(3 915)
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>34 918</u>

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	Revenus d'optimisation et autres (2)	Dépense budgétée (3) (1)+(2)	(LEAD) / LAG net Nbre de jours (4)	Taux (5) (4) / 365 jrs	Fonds de roulement (6) (3) *(5)
1	Coût de la fourniture (1)	399 781		399 781	2,86	0,78%	3 134 F
2	Coût du transport (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 1, l. 48 et l. 32 et l. 34.)	224 668	15 458	240 126	2,86	0,78%	1 882 T
3	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 2, l. 23.)	59 801		59 801	2,86	0,78%	469 É-p
4	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 2, l. 23 et l. 13)	66 561	17 259	83 820	2,86	0,78%	657 É-e
5	Frais de distribution (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 3, l. 12)	(4 789)		(4 789)	2,86	0,78%	(38) D
6		746 021	32 718	778 739			6 105
7	Coût du SPEDE (1)			108 915	32,54	8,92%	9 711 S
8	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro-8, Doc. 11, p. 1)			196 283	22,06	6,04%	11 862 D
9	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro-8, Doc. 16)			34 703	115,01	31,51%	10 935 D
10	Impôt sur le revenu non relié au rendement (Gaz Métro-6, Doc. 2, p.13)			(4)	24,34	6,67%	(0) F
11				185	24,34	6,67%	12 T
12				0	24,34	6,67%	0 É-p
13				523	24,34	6,67%	35 É-é
14				7 929	24,34	6,67%	529 D
15				4 963	24,34	6,67%	331 S
16				13 596	24,34	6,67%	907
17	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 13)			410	24,34	6,67%	27 F
18				638	24,34	6,67%	43 T
19				507	24,34	6,67%	34 É-p
20				513	24,34	6,67%	34 É-e
21				26 627	24,34	6,67%	1 776 D
22				130	24,34	6,67%	9 S
23				28 825			1 923
24	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 12)						2 071 F
25							(1 626) T
26							(103) É-p
27							(78) É-e
28							(2 042) D
29							(830) S
30							(2 609)
31	Provision pour mauvaises créances						(3 915) D
32	Total du fonds de roulement						34 918
33	Sommaire lead (lag) : Total						
34	Fourniture (F)						5 232
35	Transport (T)						311
36	Équilibrage (É-p)						400
37	Équilibrage (É-e)						648
38	Distribution (D)						19 106
39	SPEDE (S)						9 221
40	Total du fonds de roulement						34 918

(1) Coûts de fourniture et SPEDE (Gaz Métro-8, Doc. 7) ajustés pour inclure les coûts du client GNL.

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVQ et TVH)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(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	264 335	13 217		26 367	(21,12)	(2 290) F
2		304 230	15 211		30 347	(21,12)	(2 636) T
3		59 684	2 984		5 954	(21,12)	(517) É-p
4		66 537	3 327		6 637	(21,12)	(576) É-e
5		347 561	17 388		34 669	(21,12)	(3 012) D
6		<u>87 928</u>	4 396		8 771	(21,12)	(762) S
7		1 130 275					(9 793)
8	Ventes fin de mois	136 061	6 803		13 572	(6,26)	(350) F
9		156 596	7 830		15 620	(6,26)	(402) T
10		30 721	1 536		3 064	(6,26)	(79) É-p
11		34 249	1 712		3 416	(6,26)	(88) E-e
12		178 900	8 945		17 845	(6,26)	(460) D
13		<u>26 532</u>	1 327		2 647	(6,26)	(68) S
14		563 059					(1 447)
15	Sous-total - Ventes	1 693 334					(11 239)
16	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
17							
18		399 781	5 300	38 191		39,53	4 710 F
19		<u>240 126</u>	<u>11 364</u>	1 671		39,53	1 412 T
20		59 801	2 053	2 436		39,53	486 É-p
21		83 820	3 424	1 993		39,53	587 E-e
22		<u>(4 789)</u>	<u>(239)</u>	0		39,53	(26) D
23		<u>778 739</u>	<u>21 902</u>	44 292			<u>7 169</u>
24	Coût du SPEDE (1)	108 915	-	-		-	- S
25	Dépenses d'exploitation - Autres	<u>43 879</u>	<u>2 194</u>		<u>4 377</u>	14,82	<u>267</u> D
26	Dépenses en capital	195 381	9 769		19 489	14,82	1 188 D
27	Usine LSR	<u>1 150</u>	58		115	14,82	Z E-p
28		196 531					1 195
29	Sous-total-Dépenses (Excluant le SPEDE)	1 019 149					8 631
30	Fonds de roulement net						(2 609)
31	Note (1) Les achats de crédits SPEDE effectués auprès du gouvernement lors des ventes aux enchères ne sont pas taxables.						

32 **Sommaire des taxes par composante :**

33		2 071 F
34		<u>(1 626)</u> T
35		(103) É-p
36		(78) É-e
37		<u>(2 042)</u> D
38		(830) S
39		<u>(2 609)</u>

Ventilation de l'impôt sur le revenu relié au rendement
et du rendement sur la base de tarification
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description	Référence	Base de tarification (Moyenne mensuelle)	% sur la base de tarification	Impôt relié au rendement	Impôt non relié au rendement	Impôt total	Rendement sur la base de tarification
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	
1	Fourniture	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 4	29 070	1,42%	410	(4)	406	1 866
2	Transport	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 5	45 238	2,21%	638	185	823	2 904
3	Équilibrage P	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 6	35 983	1,76%	507	0	507	2 310
4	Équilibrage E	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 7	36 351	1,78%	513	523	1 035	2 334
5	Distribution	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 8	1 888 437	92,38%	26 627	7 929	34 556	121 238
6	SPEDE	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 9	9 221	0,45%	130	4 963	5 093	592
7	Total		2 044 300	100,00%	28 825	13 596	42 420	131 244

(1) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification

(2) L'impôt non relié au rendement est ventilé conformément à la méthode de fonctionnalisation approuvée

(3) Le coût du capital est de 6,42%

(4) Gaz Métro-8, Doc. 17, p. 1

(Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 14, l. 4)

(D-2015-181)

(Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 1)

**Impôt sur le revenu relié au rendement
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)**

<u>No de ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u>	<u>Avant impôt</u>	<u>Impôt sur le revenu relié au rendement</u>
			(1)	(2)	(3) (2)-(1)
1	Coût du capital pondéré	Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 1	6,42%		
2		Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 2		7,83%	
3	Base de tarification	Gaz Métro-6, Doc. 2, p.1, l. 42.	2 044 300	2 044 300	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	131 244	160 069	<u>28 825</u>