

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(000 \$)

No de ligne	Description (1)	1 oct.'17 (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	3 781 571	3 799 346	3 814 235	3 823 374	3 835 510	3 843 035	3 844 388	3 856 871	3 868 173	3 875 937	3 890 365	3 901 736	3 913 265	50 047 806	3 849 831
3	Amortissement cumulé	(1 941 256)	(1 950 954)	(1 960 390)	(1 965 612)	(1 975 676)	(1 985 913)	(1 990 222)	(2 000 525)	(2 010 543)	(2 014 633)	(2 024 285)	(2 034 173)	(2 033 483)	(25 887 665)	(1 991 359)
4	Valeur nette	1 840 315	1 848 391	1 853 845	1 857 762	1 859 834	1 857 122	1 854 166	1 856 346	1 857 630	1 861 304	1 866 080	1 867 563	1 879 782	24 160 142	1 858 472
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(5 481 382)	(421 645)
7	Amortissement cumulé	380 403	380 622	380 841	381 060	381 279	381 498	381 716	381 935	382 154	382 373	382 592	382 811	383 029	4 962 313	381 716
8	Valeur nette	(41 234)	(41 015)	(40 796)	(40 577)	(40 359)	(40 140)	(39 935)	(39 716)	(39 497)	(39 278)	(39 059)	(38 841)	(38 623)	(519 069)	(39 928)
9	TOTAL DES IMMOBILISATIONS	1 799 081	1 807 376	1 813 049	1 817 185	1 819 475	1 816 982	1 814 231	1 816 630	1 818 133	1 822 026	1 827 021	1 828 723	1 841 159	23 641 072	1 818 544
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	35 636	463 273	35 636
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro-10, Doc. 7, I. 7)	95 732	76 784	75 508	66 179	50 925	41 357	36 485	39 610	42 814	48 828	59 055	69 516	80 059	782 852	60 219
13	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT	131 369	112 420	111 145	101 815	86 561	76 993	72 122	75 246	78 451	84 464	94 691	105 152	115 695	1 246 125	95 856
14	COÛTS NON AMORTIS															
15	Frais reliés à la dette	5 867	5 798	5 728	5 659	5 590	5 521	5 612	5 645	5 479	5 413	5 346	5 280	5 213	72 051	5 542
16	Programmes commerciaux	93 848	93 663	93 096	92 051	90 710	89 461	88 778	88 866	89 230	89 516	90 039	90 525	90 654	1 180 436	90 803
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	48 127	47 817	47 814	48 048	47 766	47 443	47 217	46 857	46 446	46 211	45 651	45 230	44 393	609 019	46 848
18	Frais reliés au coût du gaz	52 158	70 649	67 154	56 563	42 007	31 978	25 567	26 453	31 856	38 891	46 606	55 309	61 842	607 032	46 695
19	Cotisations d'impôts	(850)	(833)	(810)	(781)	(747)	(718)	(692)	(674)	(662)	(653)	(644)	(636)	(626)	(9 326)	(717)
20	Indemnités de départ	1 143	1 101	1 046	975	892	821	756	713	684	662	641	619	594	10 646	819
21	Frais alloués aux intervenants	463	428	382	321	251	191	136	100	76	57	39	21	0	2 465	190
22	Actifs intangibles - Brevets	14	14	13	12	12	11	10	10	9	9	9	9	8	140	11
23	Redevances à la Régie	622	555	467	365	278	198	146	110	83	57	30	0	0	3 583	276
24	PGÉE - Subventions 2017-2018	0	1 856	3 641	4 713	6 174	7 453	9 269	10 188	12 623	14 283	15 154	17 435	18 709	121 499	9 346
25	PGÉE - Nivellement dépenses et subventions	(2 729)	(2 521)	(2 249)	(1 894)	(1 479)	(1 126)	(804)	(592)	(446)	(336)	(231)	(122)	(0)	(14 529)	(1 118)
26	Incoïtaif à l'atteinte du PGÉE	1 064	983	877	739	577	439	313	231	174	131	90	48	0	5 867	436
27	Provision auto-assurance	(24)	(22)	(20)	(16)	(13)	(10)	(7)	(5)	(4)	(3)	(2)	(1)	(0)	(126)	(10)
28	Manque à gagner - 2016	40 013	37 376	33 325	27 269	20 644	14 808	9 835	6 830	5 031	3 704	2 563	1 359	0	202 758	15 597
29	Manque à gagner - 2014	10 655	9 956	8 876	7 255	5 481	3 920	2 592	1 793	1 318	970	671	356	(0)	53 843	4 142
30	Quote-part MERN (anciennement MRNF)	13 616	12 911	11 989	10 784	9 379	8 181	7 088	6 369	5 874	5 502	5 145	4 777	4 363	105 977	8 152
31	Mauvaises créances majeures	114	106	94	79	62	47	34	25	19	14	10	5	0	609	47
32	Gain / Perte sur disposition d'actifs	56	51	46	39	30	23	16	12	9	7	5	2	0	297	23
33	Récupération nivellement gaz perdu	(3 689)	(3 408)	(3 040)	(2 560)	(2 000)	(1 522)	(1 086)	(800)	(603)	(454)	(312)	(165)	0	(19 637)	(1 511)
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	2 747	2 537	2 264	1 906	1 489	1 133	809	595	449	338	232	123	0	14 622	1 125
35	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	(59)	(51)	(40)	(27)	(10)	3	16	24	30	34	38	42	47	4	4
36	Récup. de l'écart de revenus	568	525	468	394	308	234	167	123	93	70	48	25	0	3 023	233
37	CFR liés aux avantages sociaux futurs	271 431	267 964	266 261	264 038	261 445	259 235	257 217	255 890	254 978	254 292	253 632	252 953	252 189	3 371 525	259 348
38	TOTAL DES COÛTS AMORTIS - AVANT SPEDE	535 205	547 522	537 469	516 034	488 932	467 804	453 043	448 702	452 772	458 740	464 786	473 224	477 387	6 321 621	486 279
39	SPEDE - moyenne 13 soldes															403 255
40	TOTAL DES COÛTS AMORTIS - APRÈS SPEDE - MOYENNE 13 SOLDES															889 534
41	SOUS-TOTAL (2)	2 465 655	2 467 318	2 461 663	2 435 035	2 394 969	2 361 779	2 339 396	2 340 578	2 349 356	2 365 231	2 386 498	2 407 099	2 434 241	31 208 818	2 803 934
42	Provision - Auto - assurance	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(1 284)	(16 698)	(1 284)
43	Passifs au titre de prestations définies	(292 050)	(293 905)	(293 539)	(293 172)	(292 806)	(292 440)	(292 073)	(291 707)	(291 341)	(290 974)	(290 608)	(290 242)	(289 876)	(3 794 734)	(291 903)
44	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION (2)	2 172 320	2 172 129	2 166 839	2 140 578	2 100 878	2 068 055	2 046 038	2 047 586	2 056 731	2 072 972	2 094 606	2 115 573	2 143 082	27 397 386	2 510 747

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-11, doc. 2 p. 1) **6,23%**

Revenus nets d'exploitation **156 420**

(1) L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux.

(2) Les soldes mensuels n'incluent pas les données confidentielles relatives au SPEDE. La moyenne mensuelle inclut toutefois le coût non amorti du SPEDE en moyenne 13 soldes.

**Évolution de la base de tarification
pour la période 2016 à 2018
(000 000 \$)**

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2016	2017	2018	Variation		Variation	
		année historique (1)	année déposée (2)	année témoin (3)	2018 vs 2017 année déposée (4) (3) - (2)		2018 vs 2016 année historique (5) (3) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 710,1	1 788,8	1 858,5	69,6	4%	148,4	9%
2	Contributions	(45,2)	(42,5)	(39,9)	2,6	-6%	5,2	-12%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	40,4	44,8	46,8	2,0	5%	6,5	16%
4	Coûts non amortis excluant le SPEDE							
5	Programmes commerciaux	99,2	94,5	90,8				
6	Comptes de frais reportés	66,1	344,6	352,0				
7	Comptes de crédits reportés	(3,0)	(8,7)	(3,4)				
8		162,3	430,4	439,4	9,1	2%	277,1	171%
9	SPEDE	-	-	403,3	403,3		403,3	
10	Fonds de roulement							
11	Encaisse réglementaire	29,8	34,9	35,6				
12	Matériaux et inventaires de gaz	64,6	64,4	60,2				
13		94,5	99,4	95,9	(3,5)	-4%	1,4	1%
14	Passif aux titres des prestations définies	-	(274,8)	(291,9)	(17,1)		(291,9)	
15	Provision auto-assurance	(1,8)	(1,8)	(1,3)	0,5	-28%	0,5	-29%
16	Total	1 960,2	2 044,2	2 510,7	466,5	23%	550,5	28%

(1) L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux.

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(000 \$)**

No de ligne	Description	<u>1 oct. '17</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	Fourniture	58 519	54 982	53 689	46 205	31 655	23 299	19 176	22 230	24 933	30 601	40 554	51 853	61 675	519 370	39 952 (1)
2	Transport	42 143	40 338	37 611	32 589	26 442	21 910	18 364	16 875	16 646	16 560	16 582	16 456	16 186	318 703	24 516 (2)
3	Équilibrage - Pointe	41 102	42 996	42 257	38 252	33 455	29 909	27 708	28 975	31 559	34 843	38 180	41 573	44 736	475 544	36 580 (3)
4	Équilibrage - Espace	72 942	72 611	67 544	56 464	43 780	33 342	25 642	23 557	24 926	27 547	30 627	33 670	36 276	548 927	42 225 (4)
5	Distribution	1 950 036	1 953 625	1 958 161	1 959 491	1 957 969	1 952 018	1 947 571	1 948 371	1 951 090	1 955 843	1 961 085	1 964 443	1 976 630	25 436 335	1 956 641 (5)
6	SPEDE (7)	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>98 505</u>	<u>410 833</u> (6) (7)
7	Total (7)	<u>2 172 320</u>	<u>2 172 129</u>	<u>2 166 839</u>	<u>2 140 578</u>	<u>2 100 878</u>	<u>2 068 055</u>	<u>2 046 038</u>	<u>2 047 586</u>	<u>2 056 731</u>	<u>2 072 972</u>	<u>2 094 606</u>	<u>2 115 573</u>	<u>2 143 082</u>	<u>27 397 386</u>	<u>2 510 747</u>

(1) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 4, l. 14.

(2) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 5, l. 16.

(3) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 6, l. 15.

(4) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 7, l. 17.

(5) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 8, l. 40.

(6) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 9, l. 7.

(7) Les soldes mensuels incluent uniquement le fonds de roulement réglementaire. Ils n'incluent pas les données confidentielles relatives au SPEDE. La moyenne mensuelle inclut toutefois le coût non amorti du SPEDE en moyenne 13 soldes.

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
Fourniture
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '17 (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	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	6 443	83 753	6 443
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	578	568	578	592	641	800	800	800	719	649	611	581	583	8 502	654
5	Gaz naturel liquide en inventaire	5 236	5 092	6 135	6 179	6 435	7 784	7 642	7 661	6 779	5 891	5 575	5 214	5 282	80 903	6 223
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	37 565	32 483	29 163	23 802	15 114	7 830	6 654	8 666	9 051	13 105	20 979	29 432	37 325	271 168	20 859
7	Entreposage St-Flavien	11 361	12 524	13 007	10 387	5 804	2 699	(0)	819	3 907	6 173	8 055	9 681	11 453	95 871	7 375
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>2 201</u>	<u>2 418</u>	<u>2 461</u>	<u>2 363</u>	<u>2 319</u>	<u>3 068</u>	<u>3 046</u>	<u>3 046</u>	<u>2 739</u>	<u>2 472</u>	<u>2 326</u>	<u>2 212</u>	<u>2 220</u>	<u>32 892</u>	<u>2 530</u>
9		<u>56 941</u>	<u>53 084</u>	<u>51 344</u>	<u>43 321</u>	<u>30 312</u>	<u>22 182</u>	<u>18 143</u>	<u>20 993</u>	<u>23 195</u>	<u>28 290</u>	<u>37 547</u>	<u>47 120</u>	<u>56 863</u>	<u>489 335</u>	<u>37 641</u>
10	Total du fonds de roulement	63 384	59 527	57 787	49 764	36 755	28 625	24 585	27 435	29 637	34 732	43 989	53 563	63 306	573 088	44 084
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(4 865)	(4 545)	(4 097)	(3 559)	(5 100)	(5 326)	(5 409)	(5 205)	(4 705)	(4 131)	(3 436)	(1 710)	(1 631)	(53 718)	(4 132)
13	Total des coûts non amortis	(4 865)	(4 545)	(4 097)	(3 559)	(5 100)	(5 326)	(5 409)	(5 205)	(4 705)	(4 131)	(3 436)	(1 710)	(1 631)	(53 718)	(4 132)
14	Total Base de tarification - Fourniture	<u>58 519</u>	<u>54 982</u>	<u>53 689</u>	<u>46 205</u>	<u>31 655</u>	<u>23 299</u>	<u>19 176</u>	<u>22 230</u>	<u>24 933</u>	<u>30 601</u>	<u>40 554</u>	<u>51 853</u>	<u>61 675</u>	<u>519 370</u>	<u>39 952</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
Transport
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '17 (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	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	1 558	20 259	1 558
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	229	80	89	92	103	133	130	120	125	110	91	77	70	1 449	111
5	Gaz naturel liquide en inventaire	2 075	714	941	965	1 033	1 291	1 241	1 153	1 179	999	826	691	638	13 746	1 057
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	14 885	4 553	4 472	3 718	2 427	1 299	1 080	1 305	1 574	2 222	3 108	3 900	4 511	49 054	3 773
7	Entreposage St-Flavien	4 502	1 755	1 994	1 623	932	448	(0)	123	680	1 047	1 193	1 283	1 384	16 964	1 305
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	872	339	377	369	372	509	495	459	476	419	345	293	268	5 594	430
9		<u>22 563</u>	<u>7 440</u>	<u>7 873</u>	<u>6 767</u>	<u>4 868</u>	<u>3 680</u>	<u>2 946</u>	<u>3 161</u>	<u>4 034</u>	<u>4 797</u>	<u>5 562</u>	<u>6 244</u>	<u>6 872</u>	<u>86 806</u>	<u>6 677</u>
10	Total du fonds de roulement	24 121	8 999	9 431	8 326	6 426	5 238	4 504	4 719	5 592	6 355	7 121	7 802	8 430	107 065	8 236
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	6 124	20 370	18 356	15 849	13 160	11 210	9 721	8 975	8 605	8 372	8 184	7 996	7 756	144 679	11 129
13	Manque à gagner 2014 - Transport	2 302	2 122	1 901	1 628	1 327	1 057	801	616	474	355	247	127	(0)	12 956	997
14	Manque à gagner 2016 - Transport	<u>9 595</u>	<u>8 846</u>	<u>7 924</u>	<u>6 786</u>	<u>5 529</u>	<u>4 405</u>	<u>3 337</u>	<u>2 566</u>	<u>1 975</u>	<u>1 478</u>	<u>1 030</u>	<u>531</u>	<u>0</u>	<u>54 002</u>	<u>4 154</u>
15	Total des coûts non amortis	18 021	31 339	28 180	24 263	20 016	16 672	13 860	12 156	11 054	10 205	9 461	8 654	7 756	211 637	16 280
16	Total Base de tarification - Transport	42 143	40 338	37 611	32 589	26 442	21 910	18 364	16 875	16 646	16 560	16 582	16 456	16 186	318 703	24 516

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
Équilibrage - pointe
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '17 (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	47 434	47 572	47 784	47 934	48 117	48 386	48 539	49 211	49 426	49 662	49 672	49 755	49 839	633 331	48 718
3	Amortissement cumulé	<u>(29 504)</u>	<u>(29 604)</u>	<u>(29 709)</u>	<u>(29 813)</u>	<u>(29 917)</u>	<u>(30 022)</u>	<u>(30 126)</u>	<u>(30 232)</u>	<u>(30 339)</u>	<u>(30 446)</u>	<u>(30 554)</u>	<u>(30 662)</u>	<u>(30 771)</u>	<u>(391 700)</u>	<u>(30 131)</u>
4	Valeur nette	17 930	17 968	18 076	18 121	18 200	18 364	18 413	18 979	19 087	19 215	19 117	19 093	19 068	241 631	18 587
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	897	897	897	897	897	897	897	897	897	897	897	897	897	11 663	897
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	260	233	205	164	96	40	34	46	54	86	145	212	262	1 839	141
9	Gaz naturel liquide en inventaire	198	212	280	282	280	279	281	292	287	276	278	273	276	3 494	269
10		<u>459</u>	<u>445</u>	<u>485</u>	<u>446</u>	<u>376</u>	<u>319</u>	<u>315</u>	<u>338</u>	<u>341</u>	<u>362</u>	<u>423</u>	<u>485</u>	<u>538</u>	<u>5 333</u>	<u>410</u>
11	Total du fonds de roulement	1 356	1 342	1 382	1 343	1 273	1 216	1 212	1 235	1 239	1 260	1 320	1 382	1 435	16 996	1 307
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	<u>21 816</u>	<u>23 687</u>	<u>22 799</u>	<u>18 787</u>	<u>13 981</u>	<u>10 329</u>	<u>8 083</u>	<u>8 761</u>	<u>11 233</u>	<u>14 368</u>	<u>17 743</u>	<u>21 097</u>	<u>24 233</u>	<u>216 917</u>	<u>16 686</u>
14	Total des coûts non amortis	<u>21 816</u>	<u>23 687</u>	<u>22 799</u>	<u>18 787</u>	<u>13 981</u>	<u>10 329</u>	<u>8 083</u>	<u>8 761</u>	<u>11 233</u>	<u>14 368</u>	<u>17 743</u>	<u>21 097</u>	<u>24 233</u>	<u>216 917</u>	<u>16 686</u>
15	Total Base de tarification - Équilibrage	<u>41 102</u>	<u>42 996</u>	<u>42 257</u>	<u>38 252</u>	<u>33 455</u>	<u>29 909</u>	<u>27 708</u>	<u>28 975</u>	<u>31 559</u>	<u>34 843</u>	<u>38 180</u>	<u>41 573</u>	<u>44 736</u>	<u>475 544</u>	<u>36 580</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
Équilibrage - Espace
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '17 (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	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	41 068	3 159
3	Amortissement cumulé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Valeur nette	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	3 159	41 068	3 159
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	904	904	904	904	904	904	904	904	904	904	904	904	904	11 747	904
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	193	172	152	121	71	30	25	34	40	64	107	157	194	1 360	105
9	Entreposage St-Flavien	520	586	598	466	241	90	(0)	28	148	259	359	454	535	4 284	330
10		713	758	750	588	312	119	25	62	188	323	466	611	729	5 644	434
11	Total du fonds de roulement	1 617	1 661	1 654	1 491	1 216	1 023	929	966	1 092	1 226	1 370	1 514	1 633	17 391	1 338
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	29 082	31 137	30 097	25 485	19 966	15 765	13 172	13 922	16 723	20 282	24 115	27 925	31 484	299 155	23 012
14	Manque à gagner 2014 - Équilibrage	8 353	7 833	6 975	5 627	4 154	2 863	1 791	1 178	845	615	424	229	(0)	40 887	3 145
15	Trop perçu 2016 - Équilibrage	30 731	28 820	25 660	20 701	15 285	10 532	6 590	4 332	3 107	2 264	1 559	843	0	150 426	11 571
16	Total des coûts non amortis	68 167	67 790	62 731	51 813	39 405	29 160	21 554	19 432	20 675	23 162	26 098	28 997	31 484	490 468	37 728
17	Total Base de tarification - Équilibrage	72 942	72 611	67 544	56 464	43 780	33 342	25 642	23 557	24 926	27 547	30 627	33 670	36 276	548 927	42 225

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
Distribution
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '17 (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	3 730 978	3 748 615	3 763 292	3 772 281	3 784 233	3 791 490	3 792 690	3 804 502	3 815 588	3 823 117	3 837 534	3 848 821	3 860 267	49 373 407	3 797 954
3	Amortissement cumulé	<u>(1 911 752)</u>	<u>(1 921 350)</u>	<u>(1 930 681)</u>	<u>(1 935 799)</u>	<u>(1 945 759)</u>	<u>(1 955 891)</u>	<u>(1 960 095)</u>	<u>(1 970 294)</u>	<u>(1 980 204)</u>	<u>(1 984 187)</u>	<u>(1 993 730)</u>	<u>(2 003 510)</u>	<u>(2 002 713)</u>	<u>(25 495 966)</u>	<u>(1 961 228)</u>
4	Valeur nette	1 819 226	1 827 265	1 832 611	1 836 482	1 838 474	1 835 599	1 832 594	1 834 208	1 835 384	1 838 930	1 843 804	1 845 311	1 857 553	23 877 441	1 836 726
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 637)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(421 651)	(5 481 382)	(421 645)
7	Amortissement cumulé	<u>380 403</u>	<u>380 622</u>	<u>380 841</u>	<u>381 060</u>	<u>381 279</u>	<u>381 498</u>	<u>381 716</u>	<u>381 935</u>	<u>382 154</u>	<u>382 373</u>	<u>382 592</u>	<u>382 811</u>	<u>383 029</u>	<u>4 962 313</u>	<u>381 716</u>
8	Valeur nette	(41 234)	(41 015)	(40 796)	(40 577)	(40 359)	(40 140)	(39 935)	(39 716)	(39 497)	(39 278)	(39 059)	(38 841)	(38 623)	(519 069)	(39 928)
9	Total des immobilisations	1 777 992	1 786 250	1 791 815	1 795 905	1 798 116	1 795 459	1 792 660	1 794 492	1 795 887	1 799 652	1 804 745	1 806 471	1 818 931	23 358 372	1 796 798
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	18 257	237 342	18 257
12	Matériaux et inventaires de gaz	<u>15 056</u>	<u>195 734</u>	<u>15 056</u>												
13	Total du fonds de roulement	33 314	433 076	33 314												
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 867	5 798	5 728	5 659	5 590	5 521	5 612	5 545	5 479	5 413	5 346	5 280	5 213	72 051	5 542
16	Programmes commerciaux	93 848	93 663	93 096	92 051	90 710	89 461	88 778	88 866	89 230	89 516	90 039	90 525	90 654	1 180 436	90 803
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	48 127	47 817	47 814	48 048	47 766	47 443	47 217	46 857	46 446	46 211	45 651	45 230	44 393	609 019	46 848
18	Récupération de l'écart de revenus	568	525	468	394	308	234	167	123	93	70	48	25	0	3 023	233
19	Cotisations d'impôts	(850)	(833)	(810)	(781)	(747)	(718)	(692)	(674)	(662)	(653)	(644)	(636)	(626)	(9 326)	(717)
20	Indemnités de départ	1 143	1 101	1 046	975	892	821	756	713	684	662	641	619	594	10 646	819
21	Frais alloués aux intervenants	463	428	382	321	251	191	136	100	76	57	39	21	0	2 465	190
22	Actifs intangibles - Brevets	14	14	13	12	11	10	10	9	9	9	9	8	8	140	11
23	Redevances à la Régie	673	622	555	467	365	278	198	146	110	83	57	30	0	3 583	276
24	PGEE - Subventions 2017-2018	0	1 856	3 641	4 713	6 174	7 453	9 269	10 188	12 623	14 283	15 154	17 435	18 709	121 499	9 346
25	PGEE - Nivellement dépenses et subventions	(2 729)	(2 521)	(2 249)	(1 894)	(1 479)	(1 126)	(804)	(592)	(446)	(336)	(231)	(122)	(0)	(14 529)	(1 118)
26	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 064	983	877	739	577	439	313	231	174	131	90	48	0	5 667	436
27	Provision auto-assurance	(24)	(22)	(20)	(16)	(13)	(10)	(7)	(5)	(4)	(3)	(2)	(1)	(0)	(126)	(10)
28	Trop perçu 2016 - Distribution	(314)	(290)	(259)	(218)	(170)	(129)	(92)	(68)	(51)	(39)	(27)	(14)	(0)	(1 670)	(128)
29	Quote-part MERN (anciennement MRNF)	13 616	12 911	11 989	10 784	9 379	8 181	7 088	6 369	5 874	5 502	5 145	4 777	4 363	105 977	8 152
30	Mauvaises créances	114	106	94	79	62	47	34	25	19	14	10	5	0	609	47
31	Gain / Perte sur disposition d'actifs	56	51	46	39	30	23	16	12	9	7	5	2	0	297	23
32	Récupération nivellement gaz perdu	(3 689)	(3 408)	(3 040)	(2 560)	(2 000)	(1 522)	(1 086)	(800)	(603)	(454)	(312)	(165)	0	(19 637)	(1 511)
33	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	2 747	2 537	2 264	1 906	1 489	1 133	809	595	449	338	232	123	0	14 622	1 125
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	(59)	(51)	(40)	(27)	(10)	3	16	24	30	34	38	42	47	47	4
35	CFR liés aux avantages sociaux futurs	271 431	267 964	266 261	264 038	261 445	259 235	257 217	255 890	254 978	254 292	253 632	252 953	252 189	3 371 525	259 348
36	Total des coûts non amortis	432 065	429 251	427 856	424 730	420 630	416 969	414 956	413 557	414 515	415 137	414 920	416 185	415 545	5 456 318	160 369
37	Sous-total	2 243 371	2 248 815	2 252 984	2 253 948	2 252 060	2 245 742	2 240 929	2 241 363	2 243 716	2 248 102	2 252 978	2 255 969	2 267 789	29 247 765	2 249 828
38	Passif au titre de prestations définies	(292 050)	(293 905)	(293 539)	(293 172)	(292 806)	(292 440)	(292 073)	(291 707)	(291 341)	(290 974)	(290 608)	(290 242)	(289 876)	(3 794 734)	(291 903)
39	Provision Auto assurance	<u>(1 284)</u>	<u>(16 698)</u>	<u>(1 284)</u>												
40	Total Base de tarification - Distribution	1 950 036	1 953 625	1 958 161	1 959 491	1 957 969	1 952 018	1 947 571	1 948 371	1 951 090	1 955 843	1 961 085	1 964 443	1 976 630	25 436 335	1 956 641

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
SPEDE
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct. '17</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>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>98 505</u>	<u>7 577</u>
3	Total du fonds de roulement	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>98 505</u>	<u>7 577</u>
4	Coûts non amortis															
5	SPEDE - Moyenne 13 soldes															<u>403 255</u>
6	Total des coûts non amortis - Moyenne 13 soldes															<u>403 255</u>
7	Total Base de tarification - SPEDE (1)	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>7 577</u>	<u>98 505</u>	<u>410 833</u>

(1) Les soldes mensuels incluent uniquement le fonds de roulement réglementaire. Ils n'incluent pas les données confidentielles relatives au SPEDE. La moyenne mensuelle inclut toutefois le coût non amorti du SPEDE en moyenne 13 soldes.

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(000 \$)**

No de ligne	<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		39,46		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION ET DE FOURNITURE (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 6)	812 531	(36,15)	3,31	7 369
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 7)	88 559	(6,35)	33,12	8 035
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro-12, Doc. 11, p. 1)	199 227	(17,35)	22,11	12 069
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro-12, Doc. 15)	31 601	77,30	116,77	10 109
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro-12, Doc. 16, p. 1)	40 640	(15,21)	24,26	2 701
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 12)				(803)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 31)				<u>(3 844)</u>
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>35 636</u>

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(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 (Gaz Métro-12, Doc. 7, l.5)	433 326		433 326	3,31	0,91%	3 930 F
2	Coût du transport (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 1, l.39)	215 021	0	215 021	3,31	0,91%	1 950 T
3	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 2, l. 23)	75 978		75 978	3,31	0,91%	689 É-p
4	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 2, l. 23 et l. 13)	56 214	20 936	77 150	3,31	0,91%	700 É-e
5	Frais de distribution (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 3, l. 14)	11 055		11 055	3,31	0,91%	100 D
6		<u>791 595</u>	<u>20 936</u>	<u>812 531</u>			<u>7 369</u>
7	Coût du SPEDE (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 3, l. 1)			88 559	33,12	9,07%	8 035 S
8	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro-12, Doc. 11, p. 1)			199 227	22,11	6,06%	12 069 D
9	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro-12, Doc. 15)			31 601	116,77	31,99%	10 109 D
10	Impôt sur le revenu non relié au rendement (Gaz Métro-10, Doc. 2, p.13)			(49)	24,26	6,65%	(3) F
11				0	24,26	6,65%	0 T
12				0	24,26	6,65%	0 É-p
13				0	24,26	6,65%	0 É-é
14				5 287	24,26	6,65%	351 D
15				0	24,26	6,65%	0 S
16				5 238	24,26	6,65%	348
17	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 13)			563	24,26	6,65%	37 F
18				346	24,26	6,65%	23 T
19				516	24,26	6,65%	34 É-p
20				595	24,26	6,65%	40 É-e
21				27 589	24,26	6,65%	1 833 D
22				<u>5 793</u>	24,26	6,65%	<u>385 S</u>
23				35 402			<u>2 353</u>
24	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 12)						2 479 F
25							(415) T
26							174 É-p
27							164 É-e
28							(2 362) D
29							(843) S
30							<u>(803)</u>
31	Provision pour mauvaises créances						(3 844) D
32	Total du fonds de roulement						<u>35 636</u>
33	Sommaire lead (lag) : Total						
34	Fourniture (F)						6 443
35	Transport (T)						1 558
36	Équilibrage (É-p)						897
37	Équilibrage (É-e)						904
38	Distribution (D)						18 257
39	SPEDE (S)						<u>7 577</u>
40	Total du fonds de roulement						<u>35 636</u>

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVQ et TVH)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(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	288 473	14 424		28 775	(20,93)	(2 478) F
2		170 334	8 517		16 991	(20,93)	(1 463) T
3		49 029	2 451		4 891	(20,93)	(421) É-p
4		36 275	1 814		3 618	(20,93)	(312) É-e
5		357 006	17 860		35 611	(20,93)	(3 067) D
6		<u>90 083</u>	4 504		8 986	(20,93)	(774) S
7		991 200					(8 513)
8	Ventes fin de mois	147 125	7 356		14 676	(6,21)	(375) F
9		86 872	4 344		8 666	(6,21)	(221) T
10		25 005	1 250		2 494	(6,21)	(64) É-p
11		18 501	925		1 845	(6,21)	(47) E-e
12		182 078	9 104		18 162	(6,21)	(464) D
13		<u>27 182</u>	1 359		2 711	(6,21)	(69) S
14		486 763					(1 239)
15	Sous-total - Ventes	1 477 963					(9 753)
16	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
18		433 326	4 547	44 509		39,66	5 331 F
19		215 021	10 169	1 514		39,66	1 270 T
20		75 978	2 470	3 456		39,66	644 É-p
21		77 150	3 260	1 553		39,66	523 E-e
22		<u>11 055</u>	<u>553</u>	<u>0</u>		39,66	<u>60</u> D
23		812 531	20 999	51 033			7 827
24	Coût du SPEDE (1)	88 559	-	-		-	- S
25	Dépenses d'exploitation - Autres	43 394	2 170		4 329	14,83	264 D
26	Dépenses en capital	138 672	6 934		13 833	14,83	844 D
27	Usine LSR	<u>2 405</u>	120		240	14,83	<u>15</u> E-p
28		141 077					858
29	Sous-total-Dépenses (Excluant le SPEDE)	997 002					8 950
30	Fonds de roulement net						(803)
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	2 479 F
34	(415) T
35	174 É-p
36	164 É-e
37	(2 362) D
38	(843) S
39	(803)

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 close le 30 septembre 2018
(000 \$)

No de <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Base de tarification</u> (Moyenne mensuelle)	<u>% sur la base de tarification</u>	<u>Impôt relié au rendement</u> (1)	<u>Impôt non relié au rendement</u> (2)	<u>Impôt total</u> (7)	<u>Rendement sur la base de tarification</u> (8)
1	Fourniture	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 4	39 952	1,59%	563	(49)	514	2 489
2	Transport	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 5	24 516	0,98%	346	0	346	1 527
3	Équilibrage - Pointe	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 6	36 580	1,46%	516	0	516	2 279
4	Équilibrage - Espace	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 7	42 225	1,68%	595	0	595	2 631
5	Distribution	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 8	1 956 641	77,93%	27 589	5 287	32 876	121 899
6	SPEDE	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 9	<u>410 833</u>	<u>16,36%</u>	<u>5 793</u>	<u>0</u>	<u>5 793</u>	<u>25 595</u>
7	Total		<u>2 510 747</u>	<u>100,00%</u>	<u>35 402</u>	<u>5 238</u>	<u>40 640</u> (4)	<u>156 419</u>

(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 6,23%

(4) Gaz Métro-12, Doc. 16, p. 1

(Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 14, l. 4)

(D-2015-181)

(Gaz Métro-11, Doc. 2, p. 1)

**Impôt sur le revenu relié au rendement
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018
(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-11, Doc. 2, p. 1	6,23%		
2		Gaz Métro-11, Doc. 2, p. 2		7,64%	
3	Base de tarification	Gaz Métro-10, Doc. 2, p.1, l. 44	2 510 747	2 510 747	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	156 420	191 821	<u>35 402</u>