

Conciliation et amortissement des frais reportés et des actifs intangibles
pour la période de douze mois close le 30 septembre 2018
(000 \$)

No de ligne	Description	Solde projeté	Solde intégré	Solde projeté	Additions	Amortissement			Solde projeté	Période d'amortissement	
		30/09/2017 (1)	01/10/2017 (2)	01/10/2017 (3)		Distribution (5)	Transport (6)	Équilibrage (7)			Total (8)
1	Programmes commerciaux - 5 ans	21	-	21	5	11	-	-	11	15	5 ans
2	Programmes commerciaux - 10 ans	93 827	-	93 827	14 496	17 684	-	-	17 684	90 640	10 ans
3	Actifs Intangibles - Développements informatiques	48 127	-	48 127	7 675	11 409	-	-	11 409	44 393	5 ans , 10 ans
4	Frais alloués aux intervenants	-	463	463	-	463	-	-	463	-	1 an
5	Provision auto-assurance	-	(24)	(24)	-	(24)	-	-	(24)	-	1 an
6	Cotisations d'impôts	(850)	-	(850)	-	(224)	-	-	(224)	(626)	5 ans
7	Indemnités de départ	545	598	1 143	-	549	-	-	549	594	3 ans
8	Redevances à la Régie de l'énergie	(0)	673	673	-	673	-	-	673	(0)	1 an
9	Actifs intangibles - Brevets	14	-	14	-	6	-	-	6	8	17 ans
10	Stabilisation tarifaire - Température Distribution	8 173	(5 426)	2 747	-	2 747	-	-	2 747	(1)	1 et 2 ans
11	Stabilisation tarifaire - Intérêts	266	(325)	(59)	-	(106)	-	-	(106)	(2)	5 ans
12	Nivellement gaz perdu	-	(3 689)	(3 689)	-	(3 689)	-	-	(3 689)	-	1 an
13	Manque à gagner Transport 2014	2 302	-	2 302	-	-	2 302	-	2 302	-	(3)
14	Manque à gagner Équilibrage 2014	8 353	-	8 353	-	-	-	8 353	8 353	-	(3)
15	Trop-perçu Distribution 2016	-	(314)	(314)	-	(314)	-	-	(314)	-	1 an
16	Manque à gagner Transport 2016	-	9 595	9 595	-	-	9 595	-	9 595	-	1 an
17	Manque à gagner Équilibrage 2016	-	30 731	30 731	-	-	-	30 731	30 731	-	1 an
18	PGEÉ - Nivellement dépenses et subventions	-	(2 729)	(2 729)	-	(2 729)	-	-	(2 729)	-	1 an
19	PGEÉ - Subventions 2017-2018	-	-	-	18 709	-	-	-	-	18 709	10 ans
20	Incitatif à l'atteinte du PGEÉ	-	1 064	1 064	-	1 064	-	-	1 064	-	1 an
21	Quote-part MERN (anciennement MRNF)	4 890	8 725	13 616	-	9 253	-	-	9 253	4 363	2 ans
22	Gain perte disposition d'actifs	-	56	56	-	56	-	-	56	-	1 an
23	Provision pour mauvaises créances	-	114	114	-	114	-	-	114	-	1 an
24	Avantages sociaux futurs - écarts liés à la transition vers la méthode actuarielle	33 256	-	33 256	-	1 750	-	-	1 750	31 506	20 ans
25	SOUS-TOTAL	198 923	39 515	238 438	40 885	38 693	11 898	39 085	89 675	189 648	

Note : L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux.

(1) Gaz Métro-12, Doc 14, p.2, l. 3.

(2) Gaz Métro-12, Doc 14, p.2, l. 10.

(3) D-2015-177

Suivi des comptes de stabilisation tarifaire ⁽¹⁾
(000 \$)

No de ligne	Année tarifaire	Additions	Intérêts année de l'addition	Intérêts année suivante	Additions totales à amortir	Amortissements					Solde non amorti	
						2014	2015	2016	2017	2018		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
1	Température Distribution											
2	2016	10 455	(2)	464	0	10 919				(8 173)	(2 747) ⁽³⁾	0
3										(2 747)		0 ⁽⁹⁾
4	Frais financiers											
5	2016	(291)	(4)	(15)	(19)	(325)					65	(260)
6	2015	194	(5)	(4)	13	202			(40)	(40)		121
7	2014	435	(6)	16	32	483			(97)	(97)	(97)	193
8	2013	(41)	(7)	6	(3)	(38)		8	8	8	8	(8)
9	2012	(760)	(8)	(35)	(58)	(854)	171	171	171	171	171	0
10										106		47 ⁽¹⁰⁾

(1) En réponse à une demande de suivi à la D-2008-140.

(2) Rapport annuel 2016 Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 1, col. 2 et 4, l. 13.

(3) À la suite de la décision D-2015-212, les comptes de frais reportés relatifs à la stabilisation tarifaire de la température et du vent sont intégrés dans la base de tarification dès le premier exercice suivant leur capitalisation et sont amortis sur 2 ans (par. 112).

(4) Rapport annuel 2016 Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 4, l. 13.

(5) Rapport annuel 2015 Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(6) Rapport annuel 2014 Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(7) Rapport annuel 2013 Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(8) Rapport annuel 2012 Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(9) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 33.

(10) Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 34.