

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	<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 799 081</b>	<b>1 807 376</b>	<b>1 813 049</b>	<b>1 817 185</b>	<b>1 819 475</b>	<b>1 816 982</b>	<b>1 814 231</b>	<b>1 816 630</b>	<b>1 818 133</b>	<b>1 822 026</b>	<b>1 827 021</b>	<b>1 828 723</b>	<b>1 841 159</b>	<b>23 641 072</b>	<b>1 818 544</b>
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	38 410	499 336	38 410
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro-10, Doc. 7, I. 7)	95 732	76 778	75 502	66 174	50 922	41 356	36 485	39 607	42 802	48 806	59 025	69 478	80 014	782 682	60 206
13	<b>TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>134 143</b>	<b>115 189</b>	<b>113 912</b>	<b>104 584</b>	<b>89 332</b>	<b>79 766</b>	<b>74 896</b>	<b>78 018</b>	<b>81 213</b>	<b>87 217</b>	<b>97 435</b>	<b>107 889</b>	<b>118 425</b>	<b>1 282 018</b>	<b>98 617</b>
14	<b>COÛTS NON AMORTIS</b>															
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	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	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	Manque à gagner - 2016	39 997	37 362	33 312	27 259	20 636	14 802	9 832	6 828	5 029	3 703	2 562	1 359	(0)	202 681	15 591
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	13 855	13 223	12 395	11 315	10 054	8 980	7 999	7 354	6 910	6 577	6 256	5 926	5 554	116 397	8 954
35	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	(59)	(51)	(40)	(27)	(10)	3	16	24	30	34	38	42	47	47	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	<b>TOTAL DES COÛTS AMORTIS</b>	<b>546 298</b>	<b>558 193</b>	<b>547 588</b>	<b>525 432</b>	<b>497 490</b>	<b>475 645</b>	<b>460 229</b>	<b>455 458</b>	<b>459 232</b>	<b>464 977</b>	<b>470 809</b>	<b>479 026</b>	<b>482 941</b>	<b>6 423 318</b>	<b>494 101</b>
[...]	[...]															
39	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>2 479 521</b>	<b>2 480 758</b>	<b>2 474 549</b>	<b>2 447 202</b>	<b>2 406 297</b>	<b>2 372 393</b>	<b>2 349 356</b>	<b>2 350 106</b>	<b>2 358 578</b>	<b>2 374 220</b>	<b>2 395 265</b>	<b>2 415 638</b>	<b>2 442 525</b>	<b>31 346 409</b>	<b>2 411 262</b>
40	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)
41	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)
42	<b>TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION</b>	<b>2 186 187</b>	<b>2 185 568</b>	<b>2 179 726</b>	<b>2 152 745</b>	<b>2 112 207</b>	<b>2 078 669</b>	<b>2 055 999</b>	<b>2 057 114</b>	<b>2 065 953</b>	<b>2 081 961</b>	<b>2 103 373</b>	<b>2 124 111</b>	<b>2 151 365</b>	<b>27 534 977</b>	<b>2 118 075</b>

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

**6,23%**

Revenus nets d'exploitation

**131 956**

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

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

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2016 année historique (1)	2017 année déposée (2)	2018 année témoin (3)	Variation 2018 vs 2017 année déposée (4) (3) - (2)		Variation 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 [...]							
5	Programmes commerciaux	99,2	94,5	90,8				
6	Comptes de frais reportés	66,1	344,6	359,8				
7	Comptes de crédits reportés	(3,0)	(8,7)	(3,4)				
8		162,3	430,4	447,2	16,9	4%	285,0	176%
	[...]			[...]	[...]		[...]	
9	Fonds de roulement							
10	Encaisse réglementaire	29,8	34,9	38,4				
11	Matériaux et inventaires de gaz	64,6	64,4	60,2				
12		94,5	99,4	98,6	(0,7)	-1%	4,2	4%
13	Passif aux titres des prestations définies	-	(274,8)	(291,9)	(17,1)		(291,9)	
14	Provision auto-assurance	(1,8)	(1,8)	(1,3)	0,5	-28%	0,5	-29%
15	<b>Total</b>	<b>1 960,2</b>	<b>2 044,2</b>	<b>2 118,1</b>	<b>73,8</b>	<b>4%</b>	<b>157,9</b>	<b>8%</b>

(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	54 981	53 689	46 204	31 654	23 298	19 176	22 230	24 932	30 601	40 553	51 853	61 675	519 366	39 951 (1)
2	Transport	42 185	40 380	37 653	32 631	26 484	21 952	18 406	16 917	16 688	16 602	16 624	16 499	16 229	319 250	24 558 (2)
3	Équilibrage - Pointe	41 096	42 990	42 250	38 244	33 445	29 898	27 697	28 965	31 548	34 833	38 172	41 566	44 731	475 434	36 572 (3)
4	Équilibrage - Espace	72 889	72 553	67 487	56 412	43 735	33 303	25 605	23 519	24 878	27 490	30 561	33 595	36 193	548 221	42 171 (4)
5	Distribution	1 961 138	1 964 304	1 968 287	1 968 894	1 966 528	1 959 858	1 954 755	1 955 123	1 957 546	1 962 075	1 967 103	1 970 240	1 982 178	25 538 028	1 964 464 (5)
6	SPEDE [...]	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	134 675	10 360 (6)
7	<b>Total [...]</b>	<b>2 186 187</b>	<b>2 185 568</b>	<b>2 179 726</b>	<b>2 152 745</b>	<b>2 112 207</b>	<b>2 078 669</b>	<b>2 055 999</b>	<b>2 057 114</b>	<b>2 065 953</b>	<b>2 081 961</b>	<b>2 103 373</b>	<b>2 124 111</b>	<b>2 151 365</b>	<b>27 534 977</b>	<b>2 118 075</b>

(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. 4.

[...] [...]

**Base de tarification mensuelle**  
**pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018**  
**Fourniture**  
**(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	<b>Fonds de roulement</b>															
2	Encaisse	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	6 442	83 750	6 442
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	2 201	2 418	2 461	2 363	2 319	3 068	3 046	3 046	2 739	2 472	2 326	2 212	2 220	32 892	2 530
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	57 786	49 764	36 754	28 624	24 585	27 435	29 637	34 732	43 989	53 562	63 305	573 085	44 083
11	<b>Coûts non amortis</b>															
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	<u>(4 865)</u>	<u>(4 545)</u>	<u>(4 097)</u>	<u>(3 559)</u>	<u>(5 100)</u>	<u>(5 326)</u>	<u>(5 409)</u>	<u>(5 205)</u>	<u>(4 705)</u>	<u>(4 131)</u>	<u>(3 436)</u>	<u>(1 710)</u>	<u>(1 631)</u>	<u>(53 718)</u>	<u>(4 132)</u>
14	<b>Total Base de tarification - Fourniture</b>	<u>58 519</u>	<u>54 981</u>	<u>53 689</u>	<u>46 204</u>	<u>31 654</u>	<u>23 298</u>	<u>19 176</u>	<u>22 230</u>	<u>24 932</u>	<u>30 601</u>	<u>40 553</u>	<u>51 853</u>	<u>61 675</u>	<u>519 366</u>	<u>39 951</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	<b>Fonds de roulement</b>															
2	Encaisse	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	1 601	20 808	1 601
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	24 163	9 041	9 473	8 368	6 468	5 281	4 546	4 761	5 634	6 398	7 163	7 845	8 473	107 614	8 278
11	<b>Coûts non amortis</b>															
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	9 595	8 846	7 923	6 786	5 529	4 405	3 337	2 566	1 975	1 478	1 030	531	(0)	54 000	4 154
15	Total des coûts non amortis	<u>18 021</u>	<u>31 339</u>	<u>28 180</u>	<u>24 263</u>	<u>20 016</u>	<u>16 672</u>	<u>13 859</u>	<u>12 156</u>	<u>11 054</u>	<u>10 205</u>	<u>9 461</u>	<u>8 654</u>	<u>7 756</u>	<u>211 636</u>	<u>16 280</u>
16	Total Base de tarification - Transport	<u>42 185</u>	<u>40 380</u>	<u>37 653</u>	<u>32 631</u>	<u>26 484</u>	<u>21 952</u>	<u>18 406</u>	<u>16 917</u>	<u>16 688</u>	<u>16 602</u>	<u>16 624</u>	<u>16 499</u>	<u>16 229</u>	<u>319 250</u>	<u>24 558</u>

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

No de <u>ligne</u> <u>Description</u>	<u>1 oct. '17</u>	<u>Octobre</u>	<u>Novembre</u>	<u>Décembre</u>	<u>Janvier</u>	<u>Février</u>	<u>Mars</u>	<u>Avril</u>	<u>Mai</u>	<u>Juin</u>	<u>Juillet</u>	<u>Août</u>	<u>Septembre</u>	<u>Total</u>	Moyenne <u>mensuelle</u>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
<b>1</b> <b><u>Immobilisations</u></b>															
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
<b>5</b> <b><u>Fonds de roulement</u></b>															
6 Encaisse	885	885	885	885	885	885	885	885	885	885	885	885	885	11 511	885
7 Matériaux et inventaires de gaz															
8 Entrep. souterrain de gaz naturel	266	238	210	168	99	41	35	47	56	88	148	217	268	1 881	145
9 Gaz naturel liquide en inventaire	198	212	280	282	280	279	281	292	287	276	278	273	276	3 494	269
10	465	450	490	450	378	320	316	339	343	364	426	490	544	5 375	413
11 Total du fonds de roulement	1 350	1 335	1 375	1 335	1 264	1 205	1 202	1 224	1 228	1 250	1 312	1 375	1 430	16 886	1 299
12 <b><u>Coûts non amortis</u></b>															
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 <b>Total des coûts non amortis</b>	<b><u>21 816</u></b>	<b><u>23 687</u></b>	<b><u>22 799</u></b>	<b><u>18 787</u></b>	<b><u>13 981</u></b>	<b><u>10 329</u></b>	<b><u>8 083</u></b>	<b><u>8 761</u></b>	<b><u>11 233</u></b>	<b><u>14 368</u></b>	<b><u>17 743</u></b>	<b><u>21 097</u></b>	<b><u>24 233</u></b>	<b><u>216 917</u></b>	<b><u>16 686</u></b>
15 <b>Total Base de tarification - Équilibrage</b>	<b><u>41 096</u></b>	<b><u>42 990</u></b>	<b><u>42 250</u></b>	<b><u>38 244</u></b>	<b><u>33 445</u></b>	<b><u>29 898</u></b>	<b><u>27 697</u></b>	<b><u>28 965</u></b>	<b><u>31 548</u></b>	<b><u>34 833</u></b>	<b><u>38 172</u></b>	<b><u>41 566</u></b>	<b><u>44 731</u></b>	<b><u>475 434</u></b>	<b><u>36 572</u></b>

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	<b>Immobilisations</b>															
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	<b>Valeur nette</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>3 159</b>	<b>41 068</b>	<b>3 159</b>
5	<b>Fonds de roulement</b>															
6	Encaisse	871	871	871	871	871	871	871	871	871	871	871	871	871	11 327	871
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	187	167	147	118	69	29	25	33	39	62	104	152	188	1 319	101
9	Entreposage St-Flavien	520	580	592	461	238	89	(0)	26	136	237	329	416	490	4 115	317
10		707	747	739	579	307	118	25	59	175	299	433	568	678	5 433	418
11	<b>Total du fonds de roulement</b>	<b>1 578</b>	<b>1 618</b>	<b>1 610</b>	<b>1 450</b>	<b>1 179</b>	<b>989</b>	<b>896</b>	<b>930</b>	<b>1 046</b>	<b>1 170</b>	<b>1 305</b>	<b>1 439</b>	<b>1 550</b>	<b>16 760</b>	<b>1 289</b>
12	<b>Coûts non amortis</b>															
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	30 716	28 805	25 647	20 691	15 277	10 527	6 587	4 330	3 106	2 263	1 559	842	0	150 350	11 565
16	<b>Total des coûts non amortis</b>	<b>68 151</b>	<b>67 776</b>	<b>62 718</b>	<b>51 803</b>	<b>39 397</b>	<b>29 155</b>	<b>21 550</b>	<b>19 430</b>	<b>20 673</b>	<b>23 160</b>	<b>26 097</b>	<b>28 997</b>	<b>31 484</b>	<b>490 392</b>	<b>37 722</b>
17	<b>Total Base de tarification - Équilibrage</b>	<b>72 889</b>	<b>72 553</b>	<b>67 487</b>	<b>56 412</b>	<b>43 735</b>	<b>33 303</b>	<b>25 605</b>	<b>23 519</b>	<b>24 878</b>	<b>27 490</b>	<b>30 561</b>	<b>33 595</b>	<b>36 193</b>	<b>548 221</b>	<b>42 171</b>

**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)
<b>1</b>	<b>Immobilisations</b>															
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	(1 911 752)	(1 921 350)	(1 930 681)	(1 935 799)	(1 945 759)	(1 955 891)	(1 960 095)	(1 970 294)	(1 980 204)	(1 984 187)	(1 993 730)	(2 003 510)	(2 002 713)	(25 495 966)	(1 961 228)
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
<b>5</b>	<b>Contributions</b>															
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)
<b>9</b>	<b>Total des immobilisations</b>	<b>1 777 992</b>	<b>1 786 250</b>	<b>1 791 815</b>	<b>1 795 905</b>	<b>1 798 116</b>	<b>1 795 459</b>	<b>1 792 660</b>	<b>1 794 492</b>	<b>1 795 887</b>	<b>1 799 652</b>	<b>1 804 745</b>	<b>1 806 471</b>	<b>1 818 931</b>	<b>23 358 372</b>	<b>1 796 798</b>
<b>10</b>	<b>Fonds de roulement</b>															
11	Encaisse	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	18 251	237 261	18 251
12	Matériaux et inventaires de gaz	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	15 056	195 734	15 056
<b>13</b>	<b>Total du fonds de roulement</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>33 307</b>	<b>432 995</b>	<b>33 307</b>
<b>14</b>	<b>Coûts non amortis</b>															
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	12	11	10	10	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	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	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	13 855	13 223	12 395	11 315	10 054	8 980	7 999	7 354	6 910	6 577	6 256	5 926	5 554	116 397	8 954
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
<b>36</b>	<b>Total des coûts non amortis</b>	<b>443 174</b>	<b>439 937</b>	<b>437 988</b>	<b>434 139</b>	<b>429 196</b>	<b>424 816</b>	<b>422 146</b>	<b>420 316</b>	<b>420 977</b>	<b>421 375</b>	<b>420 943</b>	<b>421 988</b>	<b>421 099</b>	<b>5 558 092</b>	<b>168 197</b>
<b>37</b>	<b>Sous-total</b>	<b>2 254 473</b>	<b>2 259 494</b>	<b>2 263 110</b>	<b>2 263 351</b>	<b>2 260 619</b>	<b>2 253 582</b>	<b>2 248 113</b>	<b>2 248 115</b>	<b>2 250 171</b>	<b>2 254 334</b>	<b>2 258 995</b>	<b>2 261 766</b>	<b>2 273 337</b>	<b>29 349 458</b>	<b>2 257 651</b>
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	(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)
<b>40</b>	<b>Total Base de tarification - Distribution</b>	<b>1 961 138</b>	<b>1 964 304</b>	<b>1 968 287</b>	<b>1 968 894</b>	<b>1 966 528</b>	<b>1 959 858</b>	<b>1 954 755</b>	<b>1 955 123</b>	<b>1 957 546</b>	<b>1 962 075</b>	<b>1 967 103</b>	<b>1 970 240</b>	<b>1 982 178</b>	<b>25 538 028</b>	<b>1 964 464</b>



Base de tarification mensuelle  
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018  
SPEDE  
(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	<b>Fonds de roulement</b>															
2	Encaisse	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	134 675	10 360
3	<b>Total du fonds de roulement</b>	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	134 675	10 360
	[...]															
	[...]															
4	<b>Total Base de tarification - SPEDE [...]</b>	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	10 360	134 675	10 360
	[...]															

**Calcul du fonds de roulement  
Étude lead (lag)  
Base de tarification mensuelle  
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2018  
(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		<b>39,46</b>		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION ET DE FOURNITURE (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 6)	812 855	<b>(36,15)</b>	<b>3,31</b>	7 372
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 7)	120 519	(6,35)	<b>33,12</b>	10 935
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro-12, Doc. 11, p. 1)	199 227	(17,35)	<b>22,11</b>	12 069
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro-12, Doc. 15)	31 601	77,30	<b>116,77</b>	10 109
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro-12, Doc. 16, p. 1)	39 643	(15,21)	<b>24,26</b>	2 634
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 12)				(865)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 11, l. 31)				(3 844)
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<b><u>38 410</u></b>

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, I.5)	433 326		433 326	3,31	0,91%	3 930 F
2	Coût du transport (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 1, I.40)	217 943	0	217 943	3,31	0,91%	1 976 T
3	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 2, I. 24)	75 955		75 955	3,31	0,91%	689 É-p
4	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 2, I. 24 et I. 13)	53 251	20 936	74 187	3,31	0,91%	673 É-e
5	Frais de distribution (Gaz Métro-12, Doc. 8, p. 3, I. 14)	11 444		11 444	3,31	0,91%	104 D
6		791 919	20 936	812 855			7 372
7	Coût du SPEDE (Gaz Métro-12, Doc. 7, p. 1, I. 11)			120 519	33,12	9,07%	10 935 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				5 229	24,26	6,65%	347 D
15				4 847	24,26	6,65%	322 S
16				10 027	24,26	6,65%	666
17	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 13)			559	24,26	6,65%	37 F
18				343	24,26	6,65%	23 T
19				511	24,26	6,65%	34 É-p
20				590	24,26	6,65%	39 É-e
21				27 468	24,26	6,65%	1 825 D
22				145	24,26	6,65%	10 S
23				29 616			1 968
24	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 12)						2 479 F
25							(399) T
26							163 É-p
27							159 É-e
28							(2 360) D
29							(907) S
30							(865)
31	Provision pour mauvaises créances						(3 844) D
32	Total du fonds de roulement						38 410
33	<b>Sommaire lead (lag) : Total</b>						
34	Fourniture (F)						6 442
35	Transport (T)						1 601
36	Équilibrage (É-p)						885
37	Équilibrage (É-e)						871
38	Distribution (D)						18 251
39	SPEDE (S)						10 360
40	Total du fonds de roulement						38 410

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		50 146	2 507		5 002	(20,93)	(431) É-p	
4		35 157	1 758		3 507	(20,93)	(302) É-e	
5		357 006	17 860		35 611	(20,93)	(3 067) D	
6		96 950	4 848		9 671	(20,93)	(833) S	
7		998 068					(8 572)	
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		25 575	1 279		2 551	(6,21)	(65) É-p	
11		17 931	897		1 789	(6,21)	(46) É-e	
12		182 078	9 104		18 162	(6,21)	(464) D	
13		29 254	1 463		2 918	(6,21)	(74) S	
14		488 835					(1 245)	
15	<b>Sous-total - Ventes</b>	<b>1 486 903</b>					<b>(9 817)</b>	
16	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise							
18		433 326	4 547	44 509		39,66	5 331 F	
19		217 943	10 315	1 514		39,66	1 285 T	
20		75 955	2 468	3 456		39,66	644 É-p	
21		74 187	3 112	1 553		39,66	507 E-e	
22		11 444	572	0		39,66	62 D	
23		812 855	21 015	51 033			7 829	
24	Coût du SPEDE (1)	120 519	-	-		-	- 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	2 405	120		240	14,83	15 E-p	
28		141 077					858	
29	<b>Sous-total-Dépenses (Excluant le SPEDE)</b>	<b>997 326</b>					<b>8 951</b>	
30	<b>Fonds de roulement net</b>						<b>(865)</b>	
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	(399) T
35	163 É-p
36	159 É-e
37	(2 360) D
38	(907) S
39	<b>(865)</b>

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 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
			(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1	Fourniture	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 4	39 951	1,89%	559	(49)	510	2 489
2	Transport	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 5	24 558	1,16%	343	0	343	1 530
3	Équilibrage - Pointe	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 6	36 572	1,73%	511	0	511	2 278
4	Équilibrage - Espace	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 7	42 171	1,99%	590	0	590	2 627
5	Distribution	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 8	1 964 464	92,75%	27 468	5 229	32 697	122 386
6	SPEDE	Gaz Métro-10, Doc. 2, p. 9	10 360	0,49%	145	4 847	4 992	645
7	Total		2 118 075	100,00%	29 616	10 027	39 643	131 956

(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</u> <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u>  (1)	<u>Avant impôt</u>  (2)	<u>Impôt sur le revenu relié au rendement</u>  (3) (2)-(1)
1	<b>Coût du capital pondéré</b>	Gaz Métro-11, Doc. 2, p. 1	6,23%		
2		Gaz Métro-11, Doc. 2, p. 2		7,63%	
3	<b>Base de tarification</b>	Gaz Métro-10, Doc. 2, p.1, l. 42	2 118 075	2 118 075	
4	<b>Revenu net d'exploitation</b>	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	131 956	161 572	<b>29 616</b>