

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
(000 \$)

No de ligne	Description (1)	1 oct.'18 (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	3 931 697	3 946 312	3 961 189	3 969 625	3 982 168	3 990 597	3 994 000	4 004 858	4 014 471	4 021 316	4 037 428	4 049 322	4 056 136	51 959 121	3 996 855
3	Amortissement cumulé	<u>(2 030 544)</u>	<u>(2 040 811)</u>	<u>(2 051 171)</u>	<u>(2 057 181)</u>	<u>(2 067 736)</u>	<u>(2 078 526)</u>	<u>(2 083 888)</u>	<u>(2 094 423)</u>	<u>(2 105 010)</u>	<u>(2 109 375)</u>	<u>(2 119 771)</u>	<u>(2 130 527)</u>	<u>(2 127 763)</u>	<u>(27 096 725)</u>	<u>(2 084 363)</u>
4	Valeur nette	1 901 153	1 905 502	1 910 018	1 912 444	1 914 432	1 912 070	1 910 112	1 910 436	1 909 461	1 911 941	1 917 658	1 918 795	1 928 373	24 862 396	1 912 492
5	Contributions															
6	Valeur historique	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(5 487 977)	(422 152)
7	Amortissement cumulé	<u>383 032</u>	<u>383 251</u>	<u>383 470</u>	<u>383 688</u>	<u>383 907</u>	<u>384 126</u>	<u>384 345</u>	<u>384 564</u>	<u>384 783</u>	<u>385 002</u>	<u>385 220</u>	<u>385 439</u>	<u>385 657</u>	<u>4 996 484</u>	<u>384 345</u>
8	Valeur nette	(39 120)	(38 901)	(38 682)	(38 464)	(38 245)	(38 026)	(37 807)	(37 588)	(37 369)	(37 151)	(36 932)	(36 713)	(36 495)	(491 493)	(37 807)
9	TOTAL DES IMMOBILISATIONS	1 862 033	1 866 600	1 871 335	1 873 980	1 876 187	1 874 044	1 872 305	1 872 847	1 872 092	1 874 791	1 880 726	1 882 082	1 891 878	24 370 903	1 874 685
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse (GM-L, doc. 2, p. 10)	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	34 682	450 862	34 682
12	Matériaux et inventaires de gaz	60 467	57 201	58 243	51 328	43 382	36 115	32 067	34 042	38 544	47 295	51 479	55 077	59 482	624 720	48 055
13	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT	95 149	91 882	92 924	86 010	78 064	70 796	66 748	68 723	73 225	81 976	86 161	89 758	94 163	1 075 582	82 737
14	COÛTS NON AMORTIS															
15	Frais reliés à la dette	6 147	6 078	6 010	5 941	5 873	5 805	5 896	5 827	5 759	5 690	5 625	5 561	5 496	75 708	5 824
16	Programmes commerciaux	90 989	90 475	89 742	88 371	86 729	85 577	85 368	85 167	85 760	86 430	86 779	87 294	87 123	1 135 803	87 369
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	62 303	62 106	61 479	60 815	60 178	59 335	58 300	57 020	55 614	54 406	53 384	51 940	50 463	747 344	54 488
18	Frais reliés au coût du gaz	53 237	56 518	54 058	45 141	32 614	26 881	25 757	27 722	29 712	30 714	37 923	46 051	52 115	518 444	39 880
19	Cotisations d'impôts	(625)	(607)	(583)	(552)	(515)	(484)	(456)	(437)	(424)	(415)	(405)	(396)	(385)	(6 284)	(483)
20	Indemnités de départ	2 052	1 985	1 898	1 783	1 650	1 537	1 433	1 365	1 318	1 283	1 249	1 214	1 175	19 940	1 534
21	Frais alloués aux intervenants	1 239	1 145	1 021	860	672	511	365	269	202	153	105	55	0	6 597	507
22	Actifs intangibles - Brevets	8	8	8	8	7	7	7	7	6	6	6	6	6	91	7
23	Redevances à la Régie	(677)	(626)	(558)	(470)	(367)	(279)	(199)	(147)	(111)	(83)	(57)	(30)	0	(3 605)	(277)
24	PGEÉ - Subventions 2017-2018	18 709	21 176	23 963	25 488	27 073	28 754	31 091	32 470	33 985	35 477	36 133	37 217	39 734	391 271	30 098
25	PGEÉ - Nivellement dépenses et subventions	(3 146)	(2 906)	(2 593)	(2 183)	(1 705)	(1 298)	(826)	(514)	(387)	(266)	(141)	0	0	(16 747)	(1 288)
26	Incitatif à l'atteinte du PGEÉ 2017	1 063	982	876	738	576	439	313	230	174	131	90	48	0	5 659	435
27	Provision auto-assurance	745	689	614	517	404	307	219	161	122	92	63	33	0	3 967	305
28	Manque à gagner - 2017	3 570	3 726	3 240	1 733	240	(1 093)	(1 888)	(2 012)	(1 716)	(1 355)	(943)	(465)	0	3 037	234
29	Quote-part TEQ (anciennement MERN)	(4)	(170)	(387)	(671)	(1 002)	(1 284)	(1 542)	(1 711)	(1 827)	(1 915)	(1 999)	(2 086)	(2 183)	(16 781)	(1 291)
30	Gain / Perte sur disposition d'actifs	645	596	532	448	350	266	190	140	105	79	55	29	0	3 434	264
31	Récupération nivellement gaz perdu	(3 328)	(3 075)	(2 743)	(2 310)	(1 804)	(1 373)	(980)	(721)	(543)	(410)	(281)	(149)	0	(17 717)	(1 363)
32	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(4 696)	(4 701)	(4 706)	(4 713)	(4 722)	(4 729)	(4 736)	(4 740)	(4 743)	(4 745)	(4 747)	(4 749)	(4 752)	(61 480)	(4 729)
33	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	832	816	793	765	731	702	676	659	647	638	630	621	611	9 121	702
34	Récup. de l'écart de revenus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	CFR liés aux avantages sociaux futurs	168 287	166 536	164 682	165 458	164 294	162 366	160 488	158 789	157 198	155 666	154 141	152 610	151 058	2 081 573	160 121
36	TOTAL DES COÛTS NON AMORTIS	397 350	400 751	397 344	387 168	371 277	361 946	359 376	359 375	360 724	361 455	367 483	374 664	380 461	4 879 374	375 336
37	SOUS-TOTAL	2 354 532	2 359 234	2 361 604	2 347 158	2 325 529	2 306 787	2 298 430	2 300 946	2 306 041	2 318 222	2 334 370	2 346 504	2 366 502	30 325 859	2 332 758
38	Provision - Auto - assurance	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(637)	(8 282)	(637)
39	Passifs au titre de prestations définies	(180 968)	(180 410)	(179 851)	(179 293)	(178 734)	(178 176)	(177 618)	(177 059)	(176 501)	(175 942)	(175 384)	(174 826)	(174 267)	(2 309 029)	(177 618)
40	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	2 172 927	2 178 187	2 181 116	2 167 228	2 146 157	2 127 974	2 120 175	2 123 250	2 128 903	2 141 643	2 158 349	2 171 042	2 191 598	28 008 547	2 154 504

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (GM-M, doc. 2 p. 1) **6.50%**

Revenus nets d'exploitation **140 043**

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

**Évolution de la base de tarification
pour la période 2017 à 2019
(000 000 \$)**

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2017	4/8	2018	2019	Variation		Variation		Variation	
		année historique (1)	2018 (2)	année déposée (2)	année témoin (3)	2019 vs 2018 année déposée (4) (3) - (2)		2019 vs 4/8 2018 (6) (4) - (2)		2019 vs 2017 année historique (5) (3) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 801,2	1 867,8	1 858,5	1 912,5	54,0	3%	44,7	2%	111,3	6%
2	Contributions	(42,5)	(40,2)	(39,9)	(37,8)	2,1	-5%	2,4	-6%	4,7	-11%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	48,3	52,7	46,8	57,5	10,6	23%	4,8	9%	9,2	19%
4	Coûts non amortis										
5	Programmes commerciaux	93,4	90,8	90,8	87,4						
6	Comptes de frais reportés	360,6	261,1	359,8	239,9						
7	Comptes de crédits reportés	(8,7)	(3,4)	(3,4)	(9,4)						
8		445,4	348,5	447,2	317,8	(129,4)	-29%	(30,6)	-9%	(127,5)	-29%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	30,8	29,8	38,4	34,7						
11	Matériaux et inventaires de gaz	60,3	50,0	60,2	48,1						
12		91,2	79,8	98,6	82,7	(15,9)	-16%	2,9	4%	(8,4)	-9%
13	Passif aux titres des prestations définies	(288,7)	(184,5)	(291,9)	(177,6)	114,3		6,9		111,1	
14	Provision auto-assurance	(1,1)	(0,5)	(1,3)	(0,6)	0,6	-50%	(0,2)	33%	0,5	-43%
15	Total	2 053,7	2 123,5	2 118,1	2 154,5	36,4	2%	31,0	1%	100,8	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 close le 30 septembre 2019
(000 \$)**

No de ligne	Description	<u>1 oct. '18</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	40 894	38 410	39 118	33 136	24 879	21 055	21 679	24 561	25 550	28 486	32 601	37 200	40 963	408 530	31 425 (1)
2	Transport	(1 200)	(73)	879	971	549	584	966	1 835	3 193	4 373	5 466	6 528	7 655	31 727	2 441 (2)
3	Équilibrage - Pointe	52 496	54 207	53 296	47 742	41 131	36 306	33 174	34 121	37 393	41 619	45 998	50 361	54 383	582 229	44 787 (3)
4	Équilibrage - Espace	52 423	51 424	47 693	39 863	30 942	23 546	18 003	16 245	16 843	18 292	20 039	21 747	23 159	380 219	29 248 (4)
5	Distribution	2 017 220	2 023 126	2 029 036	2 034 422	2 037 562	2 035 388	2 035 260	2 035 394	2 034 830	2 037 778	2 043 151	2 044 111	2 054 344	26 461 622	2 035 509 (5)
6	SPEDE	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>144 213</u>	<u>11 093</u> (6)
7	Total	<u>2 172 927</u>	<u>2 178 187</u>	<u>2 181 116</u>	<u>2 167 228</u>	<u>2 146 157</u>	<u>2 127 974</u>	<u>2 120 175</u>	<u>2 123 250</u>	<u>2 128 903</u>	<u>2 141 643</u>	<u>2 158 349</u>	<u>2 171 042</u>	<u>2 191 598</u>	<u>28 008 547</u>	<u>2 154 504</u>

- (1) GM-L, Doc. 2, p. 4
- (2) GM-L, Doc. 2, p. 5
- (3) GM-L, Doc. 2, p. 6
- (4) GM-L, Doc. 2, p. 7
- (5) GM-L, Doc. 2, p. 8
- (6) GM-L, Doc. 2, p. 9

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
Fourniture
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '18 (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	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	55 398	4 261
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	576	557	577	595	692	802	805	804	805	790	682	612	596	8 893	684
5	Gaz naturel liquide en inventaire	4 764	4 320	4 985	5 066	5 806	6 664	6 564	6 468	6 368	6 158	5 226	4 612	4 703	71 704	5 516
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	20 531	17 642	16 952	12 801	8 790	4 173	3 358	4 835	5 521	11 205	14 736	17 744	20 267	158 553	12 196
7	Entreposage St-Flavien	9 607	9 936	10 567	8 606	5 355	2 455	0	442	3 493	6 034	7 308	8 154	9 331	81 289	6 253
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 778</u>	<u>1 927</u>	<u>1 999</u>	<u>2 027</u>	<u>2 135</u>	<u>2 509</u>	<u>2 509</u>	<u>2 509</u>	<u>2 509</u>	<u>2 464</u>	<u>2 125</u>	<u>1 906</u>	<u>1 859</u>	<u>28 256</u>	<u>2 174</u>
9		<u>37 256</u>	<u>34 381</u>	<u>35 079</u>	<u>29 095</u>	<u>22 778</u>	<u>16 603</u>	<u>13 237</u>	<u>15 059</u>	<u>18 697</u>	<u>26 651</u>	<u>30 076</u>	<u>33 028</u>	<u>36 755</u>	<u>348 695</u>	<u>26 823</u>
10	Total du fonds de roulement	41 517	38 643	39 341	33 356	27 039	20 864	17 499	19 320	22 958	30 912	34 338	37 289	41 017	404 093	31 084
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(623)	(233)	(223)	(220)	(2 161)	191	4 180	5 240	2 592	(2 426)	(1 737)	(89)	(53)	4 438	341
13	Total des coûts non amortis	(623)	(233)	(223)	(220)	(2 161)	191	4 180	5 240	2 592	(2 426)	(1 737)	(89)	(53)	4 438	341
14	Total Base de tarification - Fourniture	<u>40 894</u>	<u>38 410</u>	<u>39 118</u>	<u>33 136</u>	<u>24 879</u>	<u>21 055</u>	<u>21 679</u>	<u>24 561</u>	<u>25 550</u>	<u>28 486</u>	<u>32 601</u>	<u>37 200</u>	<u>40 963</u>	<u>408 530</u>	<u>31 425</u>

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
Transport
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct. '18 (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	841	841	841	841	841	841	841	841	841	841	841	841	841	10 930	841
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	97	94	100	108	119	144	145	131	136	112	99	90	87	1 463	113
5	Gaz naturel liquide en inventaire	806	732	864	923	997	1 200	1 178	1 056	1 079	874	757	676	685	11 826	910
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	3 474	2 988	2 938	2 332	1 510	751	603	789	936	1 590	2 135	2 600	2 952	25 596	1 969
7	Entreposage St-Flavien	1 625	1 683	1 831	1 568	920	442	0	72	592	856	1 059	1 195	1 359	13 202	1 016
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	301	326	346	369	367	452	450	410	425	350	308	279	271	4 654	358
9		<u>6 303</u>	<u>5 824</u>	<u>6 079</u>	<u>5 300</u>	<u>3 912</u>	<u>2 989</u>	<u>2 375</u>	<u>2 458</u>	<u>3 168</u>	<u>3 783</u>	<u>4 357</u>	<u>4 839</u>	<u>5 353</u>	<u>56 740</u>	<u>4 365</u>
10	Total du fonds de roulement	7 144	6 665	6 920	6 141	4 753	3 830	3 216	3 299	4 009	4 623	5 197	5 680	6 194	67 670	5 205
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	3 046	3 763	3 364	2 885	2 360	1 984	1 711	1 581	1 529	1 504	1 491	1 479	1 462	28 161	2 166
13	Trop-perçu Transport 2017	(11 391)	(10 501)	(9 405)	(8 055)	(6 564)	(5 229)	(3 962)	(3 046)	(2 344)	(1 754)	(1 222)	(630)	(0)	(64 104)	(4 931)
14	Total des coûts non amortis	<u>(8 344)</u>	<u>(6 738)</u>	<u>(6 041)</u>	<u>(5 170)</u>	<u>(4 204)</u>	<u>(3 245)</u>	<u>(2 250)</u>	<u>(1 464)</u>	<u>(816)</u>	<u>(250)</u>	<u>269</u>	<u>849</u>	<u>1 462</u>	<u>(35 943)</u>	<u>(2 765)</u>
15	Total Base de tarification - Transport	<u>(1 200)</u>	<u>(73)</u>	<u>879</u>	<u>971</u>	<u>549</u>	<u>584</u>	<u>966</u>	<u>1 835</u>	<u>3 193</u>	<u>4 373</u>	<u>5 466</u>	<u>6 528</u>	<u>7 655</u>	<u>31 727</u>	<u>2 441</u>

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
Équilibrage - pointe
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct. '18 (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	49 242	49 615	50 063	50 085	50 103	50 376	50 460	50 798	51 096	51 456	51 645	51 853	51 991	658 783	50 676
3	Amortissement cumulé	<u>(30 071)</u>	<u>(30 181)</u>	<u>(30 292)</u>	<u>(30 404)</u>	<u>(30 516)</u>	<u>(30 628)</u>	<u>(30 740)</u>	<u>(30 851)</u>	<u>(30 963)</u>	<u>(31 077)</u>	<u>(31 190)</u>	<u>(31 305)</u>	<u>(31 420)</u>	<u>(399 637)</u>	<u>(30 741)</u>
4	Valeur nette	19 171	19 435	19 771	19 681	19 587	19 748	19 720	19 947	20 133	20 380	20 454	20 548	20 571	259 146	19 934
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	473	473	473	473	473	473	473	473	473	473	473	473	473	6 146	473
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	135	126	117	85	49	18	14	21	24	50	77	103	120	941	72
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 065</u>	<u>1 117</u>	<u>1 212</u>	<u>1 239</u>	<u>1 265</u>	<u>1 295</u>	<u>1 321</u>	<u>1 363</u>	<u>1 404</u>	<u>1 439</u>	<u>1 482</u>	<u>1 517</u>	<u>1 581</u>	<u>17 299</u>	<u>1 331</u>
10		<u>1 200</u>	<u>1 243</u>	<u>1 329</u>	<u>1 323</u>	<u>1 314</u>	<u>1 313</u>	<u>1 336</u>	<u>1 384</u>	<u>1 428</u>	<u>1 489</u>	<u>1 559</u>	<u>1 620</u>	<u>1 701</u>	<u>18 240</u>	<u>1 403</u>
11	Total du fonds de roulement	1 672	1 715	1 802	1 796	1 787	1 786	1 809	1 856	1 901	1 962	2 032	2 093	2 173	24 385	1 876
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	<u>31 652</u>	<u>33 057</u>	<u>31 724</u>	<u>26 265</u>	<u>19 757</u>	<u>14 772</u>	<u>11 645</u>	<u>12 318</u>	<u>15 360</u>	<u>19 277</u>	<u>23 512</u>	<u>27 720</u>	<u>31 638</u>	<u>298 697</u>	<u>22 977</u>
14	Total des coûts non amortis	<u>31 652</u>	<u>33 057</u>	<u>31 724</u>	<u>26 265</u>	<u>19 757</u>	<u>14 772</u>	<u>11 645</u>	<u>12 318</u>	<u>15 360</u>	<u>19 277</u>	<u>23 512</u>	<u>27 720</u>	<u>31 638</u>	<u>298 697</u>	<u>22 977</u>
15	Total Base de tarification - Équilibrage	<u>52 496</u>	<u>54 207</u>	<u>53 296</u>	<u>47 742</u>	<u>41 131</u>	<u>36 306</u>	<u>33 174</u>	<u>34 121</u>	<u>37 393</u>	<u>41 619</u>	<u>45 998</u>	<u>50 361</u>	<u>54 383</u>	<u>582 229</u>	<u>44 787</u>

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
Équilibrage - Espace
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct. '18 (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	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	4 686	360
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	150	140	129	94	54	20	16	23	27	56	85	115	133	1 043	80
9	Entreposage St-Flavien	456	511	524	414	221	87	0	15	121	213	300	373	437	3 672	282
10		<u>606</u>	<u>651</u>	<u>653</u>	<u>507</u>	<u>276</u>	<u>108</u>	<u>16</u>	<u>39</u>	<u>148</u>	<u>269</u>	<u>385</u>	<u>487</u>	<u>570</u>	<u>4 715</u>	<u>363</u>
11	Total du fonds de roulement	966	1 011	1 013	868	636	468	376	399	509	630	745	848	931	9 401	723
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	19 162	19 930	19 192	16 210	12 658	9 934	8 220	8 582	10 232	12 359	14 658	16 942	19 069	187 148	14 396
14	Manque à gagner Équilibrage 2017	29 136	27 323	24 328	19 626	14 489	9 985	6 247	4 105	2 943	2 144	1 477	798	0	142 601	10 969
15	Total des coûts non amortis	48 298	47 254	43 520	35 836	27 147	19 919	14 467	12 687	13 175	14 503	16 135	17 740	19 069	329 750	25 365
16	Total Base de tarification - Équilibrage	52 423	51 424	47 693	39 863	30 942	23 546	18 003	16 245	16 843	18 292	20 039	21 747	23 159	380 219	29 248

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019**
Distribution
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '18 (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	3 879 296	3 893 538	3 907 967	3 916 381	3 928 906	3 937 061	3 940 382	3 950 901	3 960 216	3 966 701	3 982 625	3 994 310	4 000 986	51 259 269	3 943 021
3	Amortissement cumulé	<u>(2 000 473)</u>	<u>(2 010 630)</u>	<u>(2 020 879)</u>	<u>(2 026 777)</u>	<u>(2 037 219)</u>	<u>(2 047 898)</u>	<u>(2 053 148)</u>	<u>(2 063 572)</u>	<u>(2 074 046)</u>	<u>(2 078 299)</u>	<u>(2 088 580)</u>	<u>(2 099 223)</u>	<u>(2 096 344)</u>	<u>(26 697 089)</u>	<u>(2 053 622)</u>
4	Valeur nette	1 878 823	1 882 908	1 887 088	1 889 604	1 891 686	1 889 163	1 887 233	1 887 330	1 886 170	1 888 402	1 894 045	1 895 088	1 904 642	24 562 180	1 889 398
5	Contributions															
6	Valeur historique	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(422 152)	(5 487 977)	(422 152)
7	Amortissement cumulé	<u>383 032</u>	<u>383 251</u>	<u>383 470</u>	<u>383 688</u>	<u>383 907</u>	<u>384 126</u>	<u>384 345</u>	<u>384 564</u>	<u>384 783</u>	<u>385 002</u>	<u>385 220</u>	<u>385 439</u>	<u>385 657</u>	<u>4 996 484</u>	<u>384 345</u>
8	Valeur nette	(39 120)	(38 901)	(38 682)	(38 464)	(38 245)	(38 026)	(37 807)	(37 588)	(37 369)	(37 151)	(36 932)	(36 713)	(36 495)	(491 493)	(37 807)
9	Total des immobilisations	1 839 703	1 844 007	1 848 405	1 851 140	1 853 441	1 851 137	1 849 426	1 849 741	1 848 800	1 851 252	1 857 113	1 858 375	1 868 147	24 070 687	1 851 591
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	17 652	229 481	17 652
12	Matériaux et inventaires de gaz	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>15 102</u>	<u>196 330</u>	<u>15 102</u>
13	Total du fonds de roulement	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	32 755	425 812	32 755
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	6 147	6 078	6 010	5 941	5 873	5 805	5 896	5 827	5 759	5 690	5 625	5 561	5 496	75 708	5 824
16	Programmes commerciaux	90 989	90 475	89 742	88 371	86 729	85 577	85 368	85 167	85 760	86 430	86 779	87 294	87 123	1 135 803	87 369
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	62 303	62 106	61 479	60 815	60 178	59 335	58 300	57 020	55 614	54 406	53 384	51 940	50 463	747 344	57 488
18	Cotisations d'impôts	(625)	(607)	(583)	(552)	(515)	(484)	(456)	(437)	(424)	(415)	(405)	(396)	(385)	(6 284)	(483)
19	Indemnités de départ	2 052	1 985	1 898	1 783	1 650	1 537	1 433	1 365	1 318	1 283	1 249	1 214	1 175	19 940	1 534
20	Frais alloués aux intervenants	1 239	1 145	1 021	860	672	511	365	269	202	153	105	55	0	6 597	507
21	Actifs intangibles - Brevets	8	8	8	8	7	7	7	7	6	6	6	6	6	91	7
22	Redevances à la Régie	(677)	(626)	(558)	(470)	(367)	(279)	(199)	(147)	(111)	(83)	(57)	(30)	0	(3 605)	(277)
23	PGÉE - Subventions	18 709	21 176	23 963	25 488	27 073	28 754	31 091	32 470	33 985	35 477	36 133	37 217	39 734	391 271	30 098
24	PGÉE - Nivellement dépenses	(3 146)	(2 906)	(2 593)	(2 183)	(1 705)	(1 298)	(926)	(682)	(514)	(387)	(266)	(141)	0	(16 747)	(1 288)
25	Incitatif à l'atteinte du PGÉE	1 063	982	876	738	576	439	313	230	174	131	90	48	0	5 659	435
26	Provision auto-assurance	745	689	614	517	404	307	219	161	122	92	63	33	0	3 967	305
27	Quote-part TEQ (anciennement MERN)	(4)	(170)	(387)	(671)	(1 002)	(1 284)	(1 542)	(1 711)	(1 827)	(1 915)	(1 999)	(2 086)	(2 183)	(16 781)	(1 291)
28	Gain / Perte sur disposition d'actifs	645	596	532	448	350	266	190	140	105	79	55	29	0	3 434	264
29	Trop-perçu Distribution 2017	(14 175)	(13 096)	(11 683)	(9 837)	(7 684)	(5 849)	(4 173)	(3 072)	(2 315)	(1 745)	(1 198)	(634)	0	(75 461)	(5 805)
29	Récupération nivellement gaz perdu	(3 328)	(3 075)	(2 743)	(2 310)	(1 804)	(1 373)	(980)	(721)	(543)	(410)	(281)	(149)	0	(17 717)	(1 363)
30	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(4 696)	(4 701)	(4 706)	(4 713)	(4 722)	(4 729)	(4 736)	(4 740)	(4 743)	(4 745)	(4 747)	(4 749)	(4 752)	(61 480)	(4 729)
31	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	832	816	793	765	731	702	676	659	647	638	630	621	611	9 121	702
32	CFR liés aux avantages sociaux futurs	168 287	166 536	164 682	165 458	164 294	162 366	160 488	158 789	157 198	155 666	154 141	152 610	151 058	2 081 573	160 121
33	Total des coûts non amortis	326 368	327 411	328 364	330 457	330 738	330 310	331 334	330 594	330 413	330 351	329 304	328 444	328 345	4 282 433	169 297
34	Sous-total	2 198 825	2 204 173	2 209 524	2 214 352	2 216 934	2 214 201	2 213 515	2 213 090	2 211 968	2 214 357	2 219 172	2 219 574	2 229 247	28 778 932	2 213 764
35	Passif au titre de prestations définies	(180 968)	(180 410)	(179 851)	(179 293)	(178 734)	(178 176)	(177 618)	(177 059)	(176 501)	(175 942)	(175 384)	(174 826)	(174 267)	(2 309 029)	(177 618)
36	Provision Auto assurance	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(637)</u>	<u>(8 282)</u>	<u>(637)</u>
37	Total Base de tarification - Distribution	2 017 220	2 023 126	2 029 036	2 034 422	2 037 562	2 035 388	2 035 260	2 035 394	2 034 830	2 037 778	2 043 151	2 044 111	2 054 344	26 461 622	2 035 509

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
SPEDE
(000 \$)**

No de ligne	Description	<u>1 oct. '18</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)	Moyenne <u>mensuelle</u> (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>144 213</u>	<u>11 093</u>
3	Total du fonds de roulement	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	11 093	144 213	11 093
4	Total Base de tarification - SPEDE	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>11 093</u>	<u>144 213</u>	<u>11 093</u>

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)⁽¹⁾
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
(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		38,79		
2	COÛT DE TRANSPORT (GM-N, doc. 8, p. 1, col. 1, l. 41)	186 785	(36,46)	2,33	1 191
3	COÛT D'ÉQUILIBRAGE (GM-N, doc. 8, p. 2, col. 5, l. 21 moins l. 12)	141 482	(36,46)	2,33	902
4	COÛT DE DISTRIBUTION (GM-N, doc. 8, p. 3, l. 11)	9 147	(36,46)	2,33	58
5	COÛT DE FOURNITURE (GM-N, doc. 7, col. 3, l. 6)	374 073	(36,46)	2,33	2 385
6	COÛT DU SPEDE (GM-N, Doc. 3, p. 1, col. 4, l. 10)	134 221	(6,45)	32,34	11 893
7	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (GM-N, Doc. 11, p. 1)	210 786	(18,44)	20,35	11 750
8	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (GM-N, Doc. 15)	32 823	78,05	116,85	10 508
9	IMPÔT SUR LE REVENU (GM-N, Doc. 16, p. 1)	39 023	(15,21)	23,58	2 521
10	TAXES (TPS/TVH ET TVQ)				(2 586)
11	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES				<u>(3 940)</u>
12	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>34 682</u>

(1) Les données concernant le détails du calcul du fonds de roulement par services et des taxes (R-3987-2017, B-0281, GM-10, doc. 2, p. 11 et 12) ont été supprimées du présent dossier afin de s'harmoniser avec la présentation du rapport annuel.

**Ventilation de l'impôt sur le revenu
et du rendement sur la base de tarification
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
(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	GM-L, Doc. 2, p. 4	31 425	1,46%	437	(137)	300	2 043
2	Transport	GM-L, Doc. 2, p. 5	2 441	0,11%	34	(304)	(270)	159
3	Équilibrage - Pointe	GM-L, Doc. 2, p. 6	44 787	2,08%	623	0	623	2 911
4	Équilibrage - Espace	GM-L, Doc. 2, p. 7	29 248	1,36%	407	391	797	1 901
5	Distribution	GM-L, Doc. 2, p. 8	2 035 509	94,48%	28 294	6 760	35 053	132 308
6	SPEDE	GM-L, Doc. 2, p. 9	<u>11 093</u>	<u>0,51%</u>	<u>154</u>	<u>2 366</u>	<u>2 520</u>	<u>721</u>
7	Total		<u>2 154 504</u>	<u>100,00%</u>	<u>29 948</u>	<u>9 075</u>	<u>39 023</u>	<u>140 043</u>

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

(GM-L, Doc. 2, p. 12)

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

(D-2015-181)

(3) Le coût du capital est de 6,50%

(GM-M, Doc. 2, p. 1)

(4) GM-N, Doc. 16, p. 1

Impôt sur le revenu relié au rendement
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois close le 30 septembre 2019
(000 \$)

<u>No de</u> <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u>	<u>Avant impôt</u>	<u>Impôt sur le revenu</u> <u>relié au rendement</u>
			(1)	(2)	(3) (2)-(1)
1	Coût du capital pondéré	GM-M, Doc. 2, p. 1	6,50%		
2		GM-M, Doc. 2, p. 2		7,89%	
3	Base de tarification	GM-L, Doc. 2, p.1	2 154 504	2 154 504	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	140 043	169 990	<u>29 948</u>