

Conciliation et amortissement des frais reportés et des actifs intangibles
pour la période de douze mois close le 30 septembre 2019
(000 \$)

No de ligne	Description	Solde	Solde	Solde	Additions	Amortissement			Total	Solde	Période d'amortissement
		projeté 30/09/2018 (1)	intégré 01/10/2018 (2)	projeté 01/10/2018 (3)		Distribution (5)	Transport (6)	Équilibrage (7)		(8)	
1	Programmes commerciaux - 5 ans	12	-	12	-	5	-	-	5	7	5 ans
2	Programmes commerciaux - 10 ans	90 977	-	90 977	13 598	17 459	-	-	17 459	87 117	10 ans
3	Actifs Intangibles - Développements informatiques	55 695	6 608	62 303	13 884	25 724	-	-	25 724	50 463	5 ans , 10 ans
4	Frais alloués aux intervenants	-	1 200	1 200	-	1 200	-	-	1 200	-	1 an
5	Frais alloués aux intervenants- Processus de consultation réglementaire	-	40	40	-	40	-	-	40	-	1 an
6	Provision auto-assurance	-	745	745	-	745	-	-	745	-	1 an
7	Cotisations d'impôts	(625)	-	(625)	-	(241)	-	-	(241)	(385)	5 ans
8	Indemnités de départ	594	1 458	2 052	-	877	-	-	877	1 175	3 ans
9	Redevances à la Régie de l'énergie	-	(677)	(677)	-	(677)	-	-	(677)	-	1 an
10	Actifs intangibles - Brevets	8	-	8	-	2	-	-	2	6	16 ans
11	Stabilisation tarifaire - Température Distribution	5 554	(10 251)	(4 696)	-	55	-	-	55	(1) (4 752)	(1) 1 et 2 ans
12	Stabilisation tarifaire - Intérêts	47	785	832	-	222	-	-	222	(2) 611	(2) 5 ans
13	Nivellement gaz perdu	-	(3 328)	(3 328)	-	(3 328)	-	-	(3 328)	-	1 an
14	Trop-perçu Transport 2017	-	(11 391)	(11 391)	-	-	(11 391)	-	(11 391)	-	1 an
15	Manque à gagner Équilibrage 2017	-	29 136	29 136	-	-	-	29 136	29 136	-	1 an
16	Trop-perçu Distribution 2017	-	(14 175)	(14 175)	-	(14 175)	-	-	(14 175)	-	1 an
17	PGEÉ - Nivellement dépenses	-	(3 146)	(3 146)	-	(3 146)	-	-	(3 146)	-	1 an
18	PGEÉ - Subventions	18 709	-	18 709	22 384	1 360	-	-	1 360	39 734	10 ans
19	Incitatif à l'atteinte du PGEÉ 2017	-	1 063	1 063	-	1 063	-	-	1 063	-	1 an
20	Redevance TEQ (anciennement MERN)	4 363	(4 367)	(4)	-	2 179	-	-	2 179	(2 183)	2 ans
21	Gain perte disposition d'actifs	-	645	645	-	645	-	-	645	-	1 an
22	Avantages sociaux futurs - écarts liés à la transition vers la méthode actuarielle	31 904	-	31 904	-	1 772	-	-	1 772	30 131	20 ans
23	Avantages sociaux futurs - écart budgétaire	-	4 431	4 431	-	4 431	-	-	4 431	-	1 an
24	SOUS-TOTAL	207 238	(1 224)	206 014	49 866	36 213	(11 391)	29 136	53 958	201 923	

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

(1) GM-N, Doc 14, p.2, l. 4.

(2) GM-N, Doc 14, p.2, l. 11.

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
						2015	2016	2017	2018	2019	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
1	Température Distribution										
2	2018	(9 100)		(404)	0					4 752 ⁽²⁾	(4 752)
3	2017	9 832 ⁽¹⁰⁾		573	(44)				(5 554)	(4 807) ⁽²⁾	0
4										(55)	(4 752) ⁽⁸⁾
5	Frais financiers										
6	2017	747 ⁽³⁾		(7)	46	786				(157)	629
7	2016	(291) ⁽⁴⁾		(15)	(19)	(326)			65	65	(195)
8	2015	194 ⁽⁵⁾		(4)	13	202		(40)	(40)	(40)	81
9	2014	435 ⁽⁶⁾		16	32	483		(97)	(97)	(97)	97
10	2013	(41) ⁽⁷⁾		6	(3)	(38)	8	8	8	8	0
11										(222)	611 ⁽⁹⁾

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

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

(2) 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).

(3) Rapport annuel 2017, R-4024-2017, B-0064, Énergir-10, Doc. 2, p. 1, col. 4, l. 13.

(4) Rapport annuel 2016, R-3992-2016, B-0053, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 4, l. 13.

(5) Rapport annuel 2015, R-3951-2015, B-0120, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(6) Rapport annuel 2014, R-3916-2014, B-0046, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(7) Rapport annuel 2013, R-3871-2013, B-0054, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(8) GM-L, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 30.

(9) GM-L, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 31.

(10) Rapport annuel 2017, R-4024-2017, B-0062, Énergir-10, Doc. 1, p. 1, col. 5, l. 13.