

**PROVISION POUR IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

**(\$)**

No de  
ligne

1	<b>Impôt à payer selon les calculs</b>	
2	Fédéral	22 046 000
3	Québec	16 977 000
4	<b>Total des impôts exigibles pour l'année</b>	<u>39 023 000</u>
5		
6	<b>Provision totale présentée à l'état des résultats</b>	<u><b>39 023 000</b></u>

**0**

**IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS**

Ann. 001

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

No de ligne	RAPPROCHEMENT DU BÉNÉFICE NET AUX ÉTATS FINANCIERS ET DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	<u>TOTAL</u>
1	Revenu net d'exploitation (voir pièce GM-N, doc. 03, l. 31, col. 2)	140 043 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5	Provision pour impôts sur le revenu exigibles	39 023 000
6	Amortissement des immobilisations selon les états financiers	128 023 000
7	Amortissement des frais reportés selon les états financiers	53 958 141
8	Amortissement comptable des frais émission de dettes	810 604
9	Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	244 541 896
10	Frais de R&D imputés aux résultats comptables	709 929
11	Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	3 582 165
12	Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 013	40 971 247
13	Loyers pour véhicules non déductibles	82 153
14	Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	53 014
15	Intérêts imposables cotisation d'impôts	0
16	Frais de repas et de représentation (50 % non déductible)	1 025 151
17	Allocations pour kilomètre	0
18	Dons de charité	972 759
19		513 753 059
20		
21	Somme partielle	653 796 059
22	Déduire :	
23		
24	Amortissement fiscal des frais reportés reliés au coût du gaz	244 541 896
25	Allocation du coût en capital selon Ann. 008	118 731 237
26	Frais reportés déductibles (fiscal)	54 073 721
27	Déduction au titre du MCIA selon Ann. 010	0
28	Frais de R&D déductibles (fiscal)	447 545
29	Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 013	32 739 997
30	Frais financiers	49 707 000
31	Coût des retraits	4 708 417
32	Frais de location de l'ordinateur central déductibles	0
33	Provision mauvaise créances déductible	42 046
34		
35		504 991 859
36		
37		
38	REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	148 804 200
39		
40	Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	
41		
42	REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	148 804 200
43	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	972 759
44		
45		
46	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	147 831 441
47		
48		
49	Impôt fédéral avant crédits d'impôt	22 174 716
50	Déduire : Crédit d'impôt fédéral R&D	128 907
51		
52		
53	<b>IMPÔT FÉDÉRAL</b>	<b>22 046 000</b>
54		
55	Taux d'impôt fédéral	15.00%

## IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

CO-17.A.1

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

No de ligne	RAPPROCHEMENT DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL ET DU REVENU IMPOSABLE PROVINCIAL	<u>TOTAL</u>
1	Revenu net aux fins de l'impôt fédéral - Ann. 001	148 804 200
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	118 731 237
7	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Québec	729 147
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	20 000
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	447 545
10	Déduction au titre du MCIA selon Ann. 010	0
11		119 927 929
12		
13	Somme partielle	268 732 129
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	119 938 521
20	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Fédéral	709 929
21	Déduction au titre du MCIA selon CO-130.B	0
22	Dépenses de R&D déductibles Québec	466 763
23		121 115 213
24		
25	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	147 616 916
26	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	972 759
27		
28		
29	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	146 644 157
30		
31		
32	Impôt provincial	17 047 677
33	Déduire : Crédits d'impôt provincial R&D	70 580
34		
35		
36	<b>IMPÔT PROVINCIAL</b>	<b>16 977 000</b>
37		
38	Taux d'impôt provincial	11,6252%