

**PROVISION POUR IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS**

**EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017**

**(\$)**

No de  
ligne

1	<b>Impôt à payer selon les calculs</b>		
2	Fédéral-Partie I	(Énergir-11, doc. 1, p. 2, l. 55)	25 127 000
3	Québec	(Énergir-11, doc. 1, p. 3, l. 36)	19 789 000
4	<b>Total des impôts exigibles pour l'année</b>		<u>44 916 000</u>
5			
6	<b>Ajustements passés au cours de l'exercice</b>		
7	Déclaration versus provision 2016		<u>(30 000 )</u>
8			
9	<b>Provision pour impôts selon les calculs</b>		<u><b>44 886 000</b></u>
10			
11			
12	Provision pour impôts sur bénéfice d'exploitation	(Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 23)	42 339 000
13	Provision pour impôts sur la quote-part du trop-perçu d'Énergir	(Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 30)	2 546 000
14			
15			
16	<b>Provision totale présentée à l'état des résultats</b>		<u><b>44 885 000</b></u>
17			
18	<b>Écart</b>		<u><b>1 000</b></u>

## IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

Ann. 001

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

No de ligne	RAPPROCHEMENT DU BÉNÉFICE NET AUX ÉTATS FINANCIERS ET DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL:	TOTAL
1	Revenu net d'exploitation (voir pièce Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 32)	138 382 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5	Provision pour impôts sur le revenu exigibles	44 885 000
6	Dividendes sur actions privilégiées	9 210 000
7	Amortissement des immobilisations selon les états financiers	113 520 000
8	Amortissement des frais reportés selon les états financiers	62 870 140
9	Frais de R&D imputés aux résultats	637 500
10	Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	5 929 999
11	Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 13	26 614 629
12	Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	203 394 188
13	Amortissement comptable des frais émission de dettes	903 266
14	Loyers pour véhicules non déductibles	87 051
15	Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	28 481
16	Perte comptable sur disposition d'actifs	8 597
17	Frais de repas et de représentation ( 50 % non déductible)	968 492
18	Allocation pour kilomètre	0
19	Dons de charité	906 318
20		469 963 661
21		
22	Somme partielle	608 345 661
23	Déduire :	
24	Frais d'émission de dettes	0
25	Amortissement fiscal frais reportés reliés au coût du gaz	203 394 188
26	Allocation du coût en capital selon Ann. 08	103 849 904
27	Frais reportés déductibles ( fiscal)	61 216 502
28	Deduction au titre du MAIC Ann. 10	97 808
29	Frais de R&D déductibles (fiscal)	368 965
30	Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 13	20 003 644
31	Frais financiers	44 753 000
32	Coûts des retraits	5 219 754
33	Gain sur disposition comptable	0
34	Provision mauvaises créances déductible	238 640
35	Frais de location déductible	0
36		
37		439 142 405
38		
39		
40	REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	169 203 256
41		
42	Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	0
43		
44	REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	169 203 256
45	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	906 318
46		
47		
48	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	168 296 938
49		
50		
51	Impôt fédéral avant crédits d'impôt	25 244 541
52	Déduire : Crédit d'impôt fédéral R&D	117 337
53		
54		
55	<b>IMPÔT FÉDÉRAL</b>	<b>25 127 000</b>
56		
57	Taux d'impôt fédéral	<u>15,00%</u>

**IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS**

CO-17.A.1

**EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017**

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	169 203 256
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	103 849 904
7	Frais R&D imputés aux résultats - Québec	637 500
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	20 000
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	368 965
10	Dédution au titre du MAIC selon Ann. 010	97 808
11		104 974 177
12		
13	Somme partielle	274 177 433
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	104 336 753
20	Frais de R&D imputés aux résultats - Fédéral	637 500
21	Dédution au titre du MAIC selon CO-130.B	97 669
22	Dépenses de R&D déductibles Québec	368 965
23		105 440 887
24		
25	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	168 736 546
26	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	906 318
27		
28		
29	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	167 830 228
30		
31		
32	Impôt provincial	19 846 260
33	Déduire : Crédits d'impôt provincial R&D	57 750
34		
35		
36	<b>IMPÔT PROVINCIAL</b>	<b>19 789 000</b>
37		
38	Taux d'impôt provincial	<u>11,83%</u>