

PROVISION POUR IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2020

(\$)

No de
ligne

1	Impôt à payer selon les calculs	
2	Fédéral	14 270 000
3	Québec	10 912 000
4	Total des impôts exigibles pour l'année	<u>25 182 000</u>
5		
6	Provision totale présentée à l'état des résultats	<u><u>25 182 000</u></u>

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

Ann. 001

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2020

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 Énergir-N, doc. 3, l. 30, col. 4)	142 207 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5	Provision pour impôts sur le revenu exigibles	25 184 000
6	Amortissement des immobilisations selon les états financiers	135 278 000
7	Amortissement des frais reportés selon les états financiers	24 913 509
8	Amortissement comptable des frais d'émission de dettes	682 296
9	Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	245 132 553
10	Frais de R&D imputés aux résultats comptables	778 294
11	Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	3 582 165
12	Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 013	30 561 948
13	Loyers pour véhicules non déductibles	81 002
14	Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	29 235
15	Intérêts imposables cotisation d'impôts	0
16	Frais de repas et de représentation (50 % non déductible)	1 031 517
17	Allocations pour kilomètre	0
18	Dons de charité	1 431 658
19		468 686 176
20		
21	Somme partielle	610 893 176
22	Déduire :	
23		
24	Amortissement fiscal des frais reportés reliés au coût du gaz	245 132 553
25	Allocation du coût en capital selon Ann. 008	142 909 622
26	Frais reportés déductibles (fiscal)	25 426 180
27	Déduction au titre du MCIA selon Ann. 010	0
28	Frais de R&D déductibles (fiscal)	568 997
29	Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 013	40 331 675
30	Frais financiers	53 760 000
31	Coût des retraits	5 427 188
32	Frais de location de l'ordinateur central déductibles	0
33	Provision mauvaises créances déductible	(135 257)
34		
35		513 420 959
36		
37		
38	REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	97 472 217
39		
40	Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	
41		
42	REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	97 472 217
43	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	1 431 658
44		
45		
46	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	96 040 559
47		
48		
49	Impôt fédéral avant crédits d'impôt	14 406 084
50	Déduire : Crédit d'impôt fédéral R&D	136 048
51		
52		
53	IMPÔT FÉDÉRAL	14 270 000
54		
55	Taux d'impôt fédéral	15,00%

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

CO-17.A.1

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2020

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	97 472 217
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	142 909 622
7	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Québec	797 590
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	20 000
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	568 997
10	Dédution au titre du MCIA selon Ann. 010	0
11		144 296 209
12		
13	Somme partielle	241 768 426
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	143 617 379
20	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Fédéral	778 294
21	Dédution au titre du MCIA selon CO-130.B	0
22	Dépenses de R&D déductibles Québec	588 293
23		144 983 966
24		
25	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	96 784 461
26	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	1 431 658
27		
28		
29	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	95 352 803
30		
31		
32	Impôt provincial	10 989 601
33	Déduire : Crédits d'impôt provincial R&D	77 319
34		
35		
36	IMPÔT PROVINCIAL	10 912 000
37		
38	Taux d'impôt provincial	<u>11,5252%</u>