

**Conciliation et amortissement des frais reportés et des actifs intangibles
pour la période de douze mois close le 30 septembre 2020
(000 \$)**

No de ligne	Description	Solde projeté	Solde intégré	Solde projeté	Additions	Amortissement			Solde projeté	Période d'amortissement	
		30/09/2019 (1)	01/10/2019 (2)	01/10/2019 (3)		Distribution (5)	Transport (6)	Équilibrage (7)			Total (8)
1	Programmes commerciaux ⁽¹⁾	89 879	-	89 879	16 521	16 988	-	-	16 988	89 412	10 ans
2	Actifs Intangibles - Développements informatiques	51 144	-	51 144	15 338	13 960	-	-	13 960	52 521	1, 5 et 10 ans
3	Frais alloués aux intervenants	-	819	819	-	819	-	-	819	-	1 an
4	Frais alloués aux intervenants- Processus de consultation réglementaire	-	27	27	-	27	-	-	27	-	1 an
5	Provision auto-assurance	-	1 082	1 082	-	1 082	-	-	1 082	-	1 an
6	Cotisations d'impôts	(385)	-	(385)	-	(192)	-	-	(192)	(192)	5 ans
7	Indemnités de départ	1 171	1 037	2 208	-	1 031	-	-	1 031	1 177	3 ans
8	Redevances à la Régie de l'énergie	-	(132)	(132)	-	(132)	-	-	(132)	-	1 an
9	Actifs intangibles - Brevets	6	-	6	-	2	-	-	2	4	15 ans
10	Stabilisation tarifaire - Température Distribution	(5 609)	(18 558)	(24 167)	-	(14 130)	-	-	(14 130)	(10 037)	(2) 1 et 2 ans
11	Stabilisation tarifaire - Intérêts	611	3 787	4 397	-	986	-	-	986	3 411	(3) 5 ans
12	Nivellement gaz perdu	-	(2 882)	(2 882)	-	(2 882)	-	-	(2 882)	-	1 an
13	Trop-perçu Transport 2018	-	(27 430)	(27 430)	-	-	(27 430)	-	(27 430)	-	1 an
14	Marge excédentaire de transport 2018	-	(1 969)	(1 969)	-	-	(1 969)	-	(1 969)	-	1 an
15	Manque à gagner Équilibrage 2018	-	18 999	18 999	-	-	-	18 999	18 999	-	1 an
16	Trop-perçu Distribution 2018	-	(26 957)	(26 957)	-	(26 957)	-	-	(26 957)	-	1 an
17	Manque à gagner lié au tarif de réception 2018	-	347	347	-	347	-	-	347	-	1 an
18	PGEE - Nivellement dépenses	-	(365)	(365)	-	(365)	-	-	(365)	-	1 an
19	PGEE - Subventions	32 299	-	32 299	24 440	3 381	-	-	3 381	53 358	10 ans
20	Redevance TEQ (anciennement MERN)	(2 183)	3 783	1 600	-	(292)	-	-	(292)	1 892	2 ans
21	Gain perte disposition d'actifs	-	(189)	(189)	-	(189)	-	-	(189)	-	1 an
22	Avantages sociaux futurs - écarts liés à la transition vers la méthode actuarielle	30 131	-	30 131	-	1 772	-	-	1 772	28 359	20 ans
23	Avantages sociaux futurs - écart budgétaire	-	(9 770)	(9 770)	-	(9 770)	-	-	(9 770)	-	1 an
24	SOUS-TOTAL	197 064	(58 372)	138 692	56 299	(14 512)	(29 400)	18 999	(24 914)	219 906	

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

- (1) Ce solde reflète essentiellement des programmes commerciaux amortis sur 10 ans.
(2) Énergir-N, Doc 14, p.2, l. 4.
(3) Énergir-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
						2016	2017	2018	2019	2020	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
1	Température Distribution										
2	2019	(19 067)	(1 006)	0	(20 074)					10 037 ⁽²⁾	(10 037)
3	2018	(8 174) ⁽¹⁰⁾	(712)	40	(8 846)				4 753	4 093 ⁽²⁾	(0)
4										14 130	(10 037)⁽⁸⁾
5	Frais financiers										
6	2018	3 446 ⁽³⁾	110	231	3 787					(757)	3 030
7	2017	747 ⁽⁴⁾	(7)	46	786				(157)	(157)	472
8	2016	(291) ⁽⁵⁾	(15)	(19)	(326)			65	65	65	(130)
9	2015	194 ⁽⁶⁾	(4)	13	202			(40)	(40)	(40)	40
10	2014	435 ⁽⁷⁾	16	32	483	(97)	(97)	(97)	(97)	(97)	0
11										(986)	3 411⁽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 décision 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 (paragr. 33).

(3) Rapport annuel 2018, R-4079-2018, B-0062, Énergir-10, Doc. 2, p. 1, col. 4, l. 13.

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

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

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

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

(8) Énergir-L, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 32.

(9) Énergir-L, Doc. 2, p. 8, col. 13, l. 33.

(10) Rapport annuel 2018, R-4079-2018, B-0062, Énergir-10, Doc. 1, p. 1, col. 5, l. 13.