Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2019

N° de ligne	Ref. BV		BV 30 septembre 2019 (1)	BT 30 septembre 2019 (2)	SC 30 septembre 2019 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Ventilation des écarts par catégorie: Présentation statutaire (5)	Éléments hors-base (6)		Fds roulement (7)	Fds roulement règlementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)		ANR (11)
		ACTIF													
1	Z1/A11	Encaisse	2 245		(112)	2 357				2 357					
2	Z1/A12	Dépôts à terme	-			-									
3	Z1/A13	Clients et autres débiteurs	92 701			92 701				88 857			3 844	a	
4	Z1/A15	Stocks	56 890	63 410		(6 520)	(6 520)								
5	Z1/A17	Frais payés avance	9 395			9 395				9 395					
6	Z1/A18	Instruments financiers à la juste valeur	444			444						444			
7		**Actif à court terme**	*161 675*	*63 410*	*(112)*	*98 377*									
8	Z1/A2	**Propriétés & aménagements**	2 239 281	1 884 860		354 421	334 508	23 757	c				(3 844)	a	
9	Z1/A31	**Frais reportés**													
10		Fr reportés ajust normes cpt #166901	-			-	-								
11		Fr reportés TECdev inform #166900	12 355												
12		Fr reportés dev inform #166000	173 074	52 642		5 455		5 455	c						
13		Amortiss cum - dev inform. #176000	(127 331)												
14		**Fr reportés dev informatique**	*58 097*	*52 642*	-	*5 455*									
15		Fr reportés autres #166150	55 044	(2 177)		(58 152)		(59 124)	d				972	f	
16		Provision TP-MAG courant D	-												
17		Nivellement PGEE dép et subvention	-												
18		Provision TP-MAG courant T	-												
19		Provision TP-MAG courant É	(1)												
20		Amortis cumulé fr rep autres #176150	(115 374)												
21		**Fr reportés autres**	*(60 330)*	*(2 177)*	-	*(58 152)*									
22		Amortissement courbe autres CFR	-												
23		Amortissement courbe CFR Stab	-												
24		Fr rep ajust normes cpt - avantages personnel #166170	-			-									
25		Fr rep ajust normes cpt - vacances à #166172	-			-									
26		Fr rep ajust normes cpt - coût abandon #166173	(323 380)			(323 380)	(323 380)								
27		**Fr rep ajust normes cpt**	*(323 380)*	-	-	*(323 380)*									
28	Z1/A312	**Fr rep subventions**	-	-		-									
29	Z1/A316	Fr rep cotisations impôts	(5 872)	(385)		(5 487)		(5 487)							
30	Z1/A317	Fr rep indemnités départ	3 382	1 171		2 211		3 183					(972)	f	
31		Prime fixe d'entrep. 180010	37 203	37 203		-									
32		Déval.inv. Four 180030	3 940	3 940		-									
33		Déval.inv.trans 180031	1 856	1 856		-									
34		Déval.inv.compr 180032	-	-		-									
35		Maintien inv 180035	826	826		-									
36		Ecart prix fixe 180036	(215)	(215)		-									
37		Écart prix - réseau 180040	(26 713)			(26 713)		(26 713)							
38		Impacts dérivat 180070	-			-									
39		Ffixe entr.-St-Flav 180080	6 084	6 084		-									
40		Gaz couss-St-Flav 180090	(0)	(0)		-									
41		Écart de prix - GNR cpt 180100	148			148		148							
42		Ajust inv Ajust normes cpt 180150	(4 608)			(4 608)	(4 608)								
43		Trsf coûts fournitures à équil 180110	(0)	(0)		-									
44		CFR SPEDE	21 812			21 812		21 812							
45		Compte contrôle 180900	0	0		-									
46		PO - TCPL/Union 180902	-			-									
47		PO - Intragaz 180903	-			-									
48		Écart de revenu de T Zone Nord 180904	11 359			11 359		11 359							
49		PO - Union 180905	-			-									
50		FR Modif. Tarif 180907	-			-									
51		Frais reportés Écart de rev 180908	1 993			1 993		1 993							
52		Frais reportés Écart de rev 180909	(0)	(0)		-									
53		**Frs reliés au CDG**	*53 684*	*49 693*	-	*3 991*									
54	Zi/A319	**Fr rep- cptes stab**	(34 739)	(4 142)		(30 597)		(30 597)							
55		**Subventions PGEÉ**	31 939	31 939		-									
56		Frais reportés - Bilan d'ouverture	35 449	30 131		-									
57		Amort. cumulé - Bilan d'ouverture	(5 317)												
58		Frais reportés - écarts budgétaires	(10 363)			(14 794)		(14 794)							
59		Amort. cumulé - écarts budgétaires	(4 431)												
60		Frais reportés - Services passés	1 182	1 182		-									
61		Frais reportés - Gains ou pertes actuariels	297 983	297 983		-									
62		**Fr rep- Avantages sociaux futurs**	314 502	329 296	-	(14 794)									
63	Zi/A3113	**Fr rep instrum financ #180200**	268			268						268			
64		**Total des frais reportés**	*37 552*	*458 038*	-	*(420 486)*									
65	Z1/A33	**Actifs incorporels**	125 614			125 614		125 614							
66	Z1/A34	**Placements**	2 218 262			2 218 262									2 218 262
67	Z1/A35	**Autres actifs LT**	86 964	86 964		(0)	-	-							
68		**Total actif**	***4 869 348***	***2 493 273***	***(112)***	***2 376 188***									
69		Fds roul. Regl	-	36 232		(36 232)					(36 232)				
70		**TOTAL**	***4 869 348***	***2 529 505***	***(112)***	***2 339 956***	(0)	56 605		100 609	(36 232)	712	-		2 218 262

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2019

N° de ligne	Ref. BV		BV 30 septembre 2019 (1)	BT 30 septembre 2019 (2)	SC 30 septembre 2019 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Présentation statutaire (5)	Éléments hors-base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement règlementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)		ANR (11)
		Passif												
		Passif à court terme												
1	Z1/P12	Fournisseurs et fr courus	(176 170)	(484)		(175 686)			(175 686)					
2	Z1/P13	Dus société apparentés	(29 995)			(29 995)			(29 995)					
3	Z1/P14	Éch courante dette long terme	(100 000)			(100 000)						(100 000)	b	
4	Z1/P141	Instruments financiers #251000	(76)			(76)					(76)			
5		**Total passif court terme**	*(306 240)*	*(484)*	-	*(305 756)*								
6	Z1/P310	Avantages du personnel	(346 061)	(346 061)		-								
7	Z1/P311	Obligations	(1 866 496)		(1 025 000)	(841 496)								(841 496)
8	Z1/P314	Credit à terme #261000	(211 000)		(112 878)	(97 240)						100 000	b	(197 240)
9		Esc credit terme #261001	390											
10		Esc emprunt Lt us #261005	198											
11		Escompte crédit à terme USD #261006	295											
12		Emprunt long terme US #261500	(66 337)			(66 337)								(66 337)
13		Emprunts à long terme - CAT USD #261501	(90 251)			(90 251)								(90 251)
14		Location -acquisition #262000	-			-								
15		Fr émiss normes cpt #262001	-			-	-							
16		Autres - Passif Long Terme	(0)		(0)	-								
17		Parts IQ - 262012	-			-								
18		Fr rep fr émission normes cpt #166105	-			-	-							
19		Fr rep fr émission cpte transitoire #166102	-											
20		Fr rep fr émission cpte transitoire #166103	-											
21		Fr rep fr émission #166100	19 300	5 498		2 992		2 992						
22		Amortiss cum fr émisssion #176100	(10 810)											
23		**Fr rep fr émission**	*8 490*	*5 498*	-	*2 992*								
24		**Total passif long terme**	*(2 570 772)*	*(340 562)*	*(1 137 878)*	*(1 092 332)*								
25	Z1/P6	Instruments fin à JVM #290100	-			-								
26	Z1/avoir	**Avoir**	(1 992 336)		(969 398)	(1 022 938)								(1 022 938)
27		**TOTAL PASSIF + AVOIR**	***(4 869 348)***	***(341 046)***	***(2 107 276)***	***(2 421 027)***								
28			***(4 869 348)***	***(341 046)***	***(2 107 276)***	***(2 421 026)***	*-*	*2 992*	*(205 681)*	*-*	*(76)*	*-*		*(2 218 262)*
29		**TOTAL**	**0**	**2 188 458**	**(2 107 388)**	**(81 070)**	**(0)**	**59 597**	**(105 071)**	**(36 232)**	**636**	**-**		**-**
				e										

30 a : Cette reclassification est nécessaire pour présenter les contributions ainsi que les PCF avec les immobilisations plutôt qu'avec les CAR.
31 b : Cette reclassification est nécessaire pour présenter la portion CT des dettes LT dans le LT pour les fins de l'établissement de la structure de capital.
32 c : Il s'agit d'investissements hors daQ et d'investissements non inclus dans la BT, n'étant pas approuvés au moment du dépôt du Cause tarifaire 2018-2019.
33 d : Voici la liste des FR autres qui sont hors base.

34	Provision auto-assurance	1 534
35	Fr intervenants	1 528
36	Redevances Régie	808
37	PGEÉ	(1 123)
38	CASEP	(863)
39	TEQ (anciennement MERN)	3 783
40	MAG/ (TP)	(63 960)
41	Gain / Perte sur disposition d'actifs	(354)
42	CASS	(479)
		(59 124)

43 e : Énergir-6, Doc. 1, page 1, col. 13, l. 39
44 f : Cette reclassification est nécessaire pour corriger la catégorisation d'un CFR à la balance de vérification