

GAZIFÈRE INC.
ÉTABLISSEMENT DU REVENU IMPOSABLE ET
DE L'IMPÔT À PAYER SUR LES ACTIVITÉS RÉGLEMENTÉES (000\$)
CAUSE TARIFAIRE 2021 - 2022 - Phase III
ANNÉE: 2021

NO DE LIGNE	DESCRIPTION	FÉDÉRAL 1	PROVINCIAL 2
1	Bénéfice net réglementaire avant impôts et intérêts réglementaires (1)	7 102	7 102
	Moins:		
2	Intérêts réglementaires (2)	2 773	2 773
3	Bénéfice net réglementaire avant impôts	<u>4 329</u>	<u>4 329</u>
	Plus:		
4	Amortissement des immobilisations (3)	6 182	6 182
5	Charge d'auto-assurance	23	23
	Moins:		
6	Allocation du coût en capital	7 707 (4)	7 707 (5)
7	Coût des retraits d'actifs immobilisés (6)	748	748
	Frais reportés		
8	Comptes de frais reportés - programmes commerciaux	(478)	
9	Comptes de frais reportés - autres	115	(363)
10	Revenu imposable	<u>2 442</u>	<u>2 442</u>
11	Calcul de l'impôt fédéral: taux d'imposition @ 15.00%		366
12	Calcul de l'impôt provincial: taux d'imposition @ 11.50%		<u>281</u>
13	Total de l'impôt à payer avant revenus additionnels requis		<u>647</u>
14	Impôts dus aux revenus additionnels requis		254 (7)
15	Total de l'impôt à payer après revenus additionnels requis		<u><u>901</u></u>

- Notes:
- (1) Voir GI-34, document 1, page 1 de 2, ligne 13, colonne 1.
 - (2) Voir GI-42, document 1, page 1 de 2, ligne 1 plus ligne 3, colonne 4.
 - (3) Voir GI-38, document 1.1, page 9 de 9, ligne 328, colonne 14, réduit du montant transféré aux additions en capital des branchements et conduites (90 245\$), tel que l'indique la note 1 de la GI-38, document 1.1, page 9 de 9.
 - (4) Voir GI-40, document 1.1, page 1 de 2, ligne 24, dernière colonne.
 - (5) Voir GI-40, document 1.1, page 1 de 2, ligne 25, dernière colonne.
 - (6) Voir GI-38, document 1.1, page 9 de 9, ligne 327, colonne 14.
 - (7) Voir GI-28, document 2, page 1 de 1, ligne 8 plus ligne 9, colonne 1.

GAZIFÈRE INC.
ÉTABLISSEMENT DU REVENU IMPOSABLE ET
DE L'IMPÔT À PAYER SUR LES ACTIVITÉS RÉGLEMENTÉES (000\$)
CAUSE TARIFAIRE 2021 - 2022 - Phase III
ANNÉE: 2022

NO DE LIGNE	DESCRIPTION	FÉDÉRAL 1	PROVINCIAL 2
1	Bénéfice net réglementaire avant impôts et intérêts réglementaires (1)	5 282	5 282
	Moins:		
2	Intérêts réglementaires (2)	2 920	2 920
3	Bénéfice net réglementaire avant impôts	<u>2 362</u>	<u>2 362</u>
	Plus:		
4	Amortissement des immobilisations (3)	6 579	6 579
5	Charge d'auto-assurance	0	0
	Moins:		
6	Allocation du coût en capital	8 330 (4)	8 330 (5)
7	Coût des retraits d'actifs immobilisés (6)	748	748
	Frais reportés		
8	Comptes de frais reportés - programmes commerciaux	(386)	
9	Comptes de frais reportés - autres	0	(386)
10	Revenu imposable	<u>249</u>	<u>249</u>
11	Calcul de l'impôt fédéral: taux d'imposition @ 15.00%		37
12	Calcul de l'impôt provincial: taux d'imposition @ 11.50%		<u>29</u>
13	Total de l'impôt à payer avant revenus additionnels requis		66
14	Impôts dus aux revenus additionnels requis		<u>900 (7)</u>
15	Total de l'impôt à payer après revenus additionnels requis		<u><u>966</u></u>

- Notes:
- (1) Voir GI-34, document 1, page 2 de 2, ligne 13, colonne 1.
 - (2) Voir GI-42, document 1, page 2 de 2, ligne 1 plus ligne 3, colonne 4.
 - (3) Voir GI-38, document 1.2, page 9 de 9, ligne 328, colonne 14, réduit du montant transféré aux additions en capital des branchements et conduites (104 068\$), tel que l'indique la note 1 de la GI-38, document 1.2, page 9 de 9.
 - (4) Voir GI-40, document 1.1, page 2 de 2, ligne 24, dernière colonne.
 - (5) Voir GI-40, document 1.1, page 2 de 2, ligne 25, dernière colonne.
 - (6) Voir GI-38, document 1.2, page 9 de 9, ligne 327, colonne 14.
 - (7) Voir GI-28, document 2, page 1 de 1, ligne 8 plus ligne 9, colonne 2.

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU D'ALLOCATION DU COÛT EN CAPITAL
IMMOBILISATIONS RÉGLÉMENTÉES
CAUSE TARIFAIRE 2021 - 2022

ANNÉE 2021

1	No. de compte	#470 a 478	#470 a 478	#483 & 488	#484,486	#485	#485	#490	#491	#482	TOTAL
2	Classes	(1)	(2)	(8)	(10)	(38)	(1)	(12)		(13)	
3	Taux	4%	6%	20%	30%	30%	8%	45% (biens acquis > 02/04 < 01/08) 55% (biens acquis ≥ 01/08 < 01/09) 100% (biens acquis ≥ 01/09)	100%		
4	FRACTION NON AMORTIE DU COÛT EN CAPITAL										
5	SOLDE DU DEBUT										
6	Fédéral	29 590,2	64 053,7	139,6	379,2	17,6	29,3	103,9	0,0	364,1	94 677,6
7	Provincial	29 590,2	64 053,7	139,6	379,2	17,6	29,3	103,9	0,0	364,1	94 677,6
8											
9	ADDITIONS	0,0	18 273,1	19,9	393,9	0,0	0,0	148,2	535,5	41,5	19 412,1
10	PRODUITS DE DISPOSITION	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	ADDITIONS NETTES										
12	Fédéral	0,0	18 273,1	19,9	393,9	0,0	0,0	148,2	535,5	41,5	19 412,1
13	Provincial	0,0	18 273,1	19,9	393,9	0,0	0,0	148,2	535,5	41,5	19 412,1
14											
15	A.C.C. SUR ADDITIONS NETTES										
16	Fédéral	0,0	1 644,6	6,0	177,3	0,0	0,0	40,7	535,5	3,0	2 407,0
17	Provincial	0,0	1 644,6	6,0	177,3	0,0	0,0	40,7	535,5	3,0	2 407,0
18											
19	A.C.C. SUR F.N.A.C.C.										
20	Fédéral	1 183,6	3 843,2	27,9	113,7	5,3	2,3	51,6	0,0	72,4	5 300,1
21	Provincial	1 183,6	3 843,2	27,9	113,7	5,3	2,3	51,6	0,0	72,4	5 300,1
22											
23	A.C.C. TOTAL										
24	Fédéral	1 183,6	5 487,8	33,9	291,0	5,3	2,3	92,4	535,5	75,3	7 707,1
25	Provincial	1 183,6	5 487,8	33,9	291,0	5,3	2,3	92,4	535,5	75,3	7 707,1
26											
27	FRACTION NON AMORTIE DU COÛT EN CAPITAL										
28	Fédéral	28 406,6	76 839,0	125,6	482,1	12,3	27,0	159,7	0,0	330,3	106 382,5
29	Provincial	28 406,6	76 839,0	125,6	482,1	12,3	27,0	159,7	0,0	330,3	106 382,5

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU D'ALLOCATION DU COÛT EN CAPITAL
IMMOBILISATIONS RÉGLÉMENTÉES
CAUSE TARIFAIRE 2021 - 2022

ANNÉE 2022

1	No. de compte	#470 a 478	#470 a 478	#483 & 488	#484,486	#485	#485	#490	#491	#482	TOTAL
2	Classes	(1)	(2)	(8)	(10)	(38)	(1)	(12)		(13)	
3	Taux	4%	6%	20%	30%	30%	8%	45% (biens acquis > 02/04 < 01/08) 55% (biens acquis ≥ 01/08 < 01/09) 100% (biens acquis ≥ 01/09)	100%		
4	FRACTION NON AMORTIE DU COÛT EN CAPITAL										
5	SOLDE DU DEBUT										
6	Fédéral	28 406,6	76 838,9	125,6	482,1	12,3	27,0	159,7	0,0	330,3	106 382,4
7	Provincial	28 406,6	76 838,9	125,6	482,1	12,3	27,0	159,7	0,0	330,3	106 382,4
8											
9	ADDITIONS	0,0	15 606,7	19,9	365,3	160,0	0,0	145,5	546,0	41,5	16 884,9
10	PRODUITS DE DISPOSITION	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	ADDITIONS NETTES										
12	Fédéral	0,0	15 606,7	19,9	365,3	160,0	0,0	145,5	546,0	41,5	16 884,9
13	Provincial	0,0	15 606,7	19,9	365,3	160,0	0,0	145,5	546,0	41,5	16 884,9
14											
15	A.C.C. SUR ADDITIONS NETTES										
16	Fédéral	0,0	1 404,6	6,0	164,4	72,0	0,0	40,0	546,0	3,5	2 236,4
17	Provincial	0,0	1 404,6	6,0	164,4	72,0	0,0	40,0	546,0	3,5	2 236,4
18											
19	A.C.C. SUR F.N.A.C.C.										
20	Fédéral	1 136,3	4 610,3	25,1	144,6	3,7	2,2	82,3	0,0	89,0	6 093,5
21	Provincial	1 136,3	4 610,3	25,1	144,6	3,7	2,2	82,3	0,0	89,0	6 093,5
22											
23	A.C.C. TOTAL										
24	Fédéral	1 136,3	6 014,9	31,1	309,0	75,7	2,2	122,3	546,0	92,5	8 329,9
25	Provincial	1 136,3	6 014,9	31,1	309,0	75,7	2,2	122,3	546,0	92,5	8 329,9
26											
27	FRACTION NON AMORTIE DU COÛT EN CAPITAL										
28	Fédéral	27 270,3	86 430,7	114,4	538,4	96,6	24,8	182,9	0,0	279,3	114 937,3
29	Provincial	27 270,3	86 430,7	114,4	538,4	96,6	24,8	182,9	0,0	279,3	114 937,3