

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

Ann. 001

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2021

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-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 30)	147 180 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5	Provision pour impôts sur le revenu exigibles	30 904 000
6	Dividendes sur actions privilégiées	9 226 000
7	Amortissement des immobilisations selon les états financiers	126 142 000
8	Amortissement des frais reportés selon les états financiers	(12 154 008)
9	Frais de R&D imputés aux résultats	1 008 796
10	Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	1 798 338
11	Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 13	39 530 015
12	Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	218 399 599
13	Amortissement comptable des frais émission de dettes	660 475
14	Loyers pour véhicules non déductibles	58 998
15	Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	17 664
16	Perte comptable sur disposition d'actifs	70 690
17	Frais de repas et de représentation (50 % non déductible)	256 691
18	Provision mauvaises créances non déductible	331 914
19	Dons de charité	851 566
20		417 102 738
21		
22	Somme partielle	564 282 738
23	Déduire :	
24	Frais d'émission de dettes	0
25	Amortissement fiscal frais reportés reliés au coût du gaz	218 399 599
26	Allocation du coût en capital selon Ann. 08	139 072 741
27	Frais reportés déductibles (fiscal)	(11 264 511)
28	Déduction au titre du MAIC Ann. 10	0
29	Frais de R&D déductibles (fiscal)	782 429
30	Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 13	28 815 676
31	Frais financiers	59 219 000
32	Coûts des retraits	10 757 842
33	Gain sur disposition comptable	0
34	Provision mauvaises créances déductible	
35	Frais de location déductible	0
36		
37		445 782 776
38		
39		
40	REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	118 499 962
41		
42	Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	0
43		
44	REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	118 499 962
45	Déduire: Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	851 566
46		
47		
48	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	117 648 396
49		
50		
51	Impôt fédéral avant crédits d'impôt	17 647 259
52	Déduire: Crédit d'impôt fédéral R&D	145 531
53		
54		
55	IMPÔT FÉDÉRAL	17 502 000
56		
57	Taux d'impôt fédéral	<u>15,00%</u>

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

CO-17.A.1

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2021

no de ligne	RAPPROCHEMENT DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL ET DU REVENU IMPOSABLE PROVINCIAL	TOTAL
1	Revenu net aux fins de l'impôt fédéral - Ann. 001	118 499 962
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	139 072 741
7	Frais R&D imputés aux résultats - Québec	1 021 071
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	20 000
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	782 429
10	Déduction au titre du MAIC selon Ann. 010	0
11		140 896 241
12		
13	Somme partielle	259 396 203
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	139 556 185
20	Déduction additionnelle de 35 % et 60 % (cat.50)	866 134
21	Frais de R&D imputés aux résultats - Fédéral	1 008 796
22	Déduction au titre du MAIC selon CO-130.B	0
23	Dépenses de R&D déductibles Québec	794 704
24		142 225 819
25		
26	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	117 170 384
27	Déduire: Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	851 566
28		
29		
30	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	116 318 818
31		
32		
33	Impôt provincial	13 376 664
34	Déduire: Crédits d'impôt provincial R&D	80 294
35		
36		
37	IMPÔT PROVINCIAL	13 296 000
38		
39	Taux d'impôt provincial	<u>11,50%</u>