

GAZIFÈRE INC
FERMETURE DES LIVRES
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

		Fermeture 2021 (Jan-Déc) (000\$)	Cause 2021 (Jan-Déc) (000\$)	Fermeture 2020 (Jan-Déc) (000\$)	Écart		Écart	
No de ligne	Description				Fermeture 2021 (000\$) 4=1-2	vs Cause 2021 % 5= 4/2	Fermeture 2021 (000\$) 6=1-3	Fermeture 2020 % 7= 6/3
		1	2	3				
	SALAIRES ET AUTRES CHARGES (excluant frais d'EGD)	15 174,2	14 456,6	11 819,4				
	SERVICES ENTRE COMPAGNIES AFFILIÉES (EGD seulement à compter de 2017)	473,9	447,3	498,2				
1	SALAIRES ET AUTRES CHARGES	15 648,0	14 903,9	12 317,6	744,2	5,0%	3330,5 (4)	27,0%
2	SERVICES ENTRE COMPAGNIES AFFILIÉES (EI seulement à compter de 2017)	1 605,3	1 621,8	1 537,5	(16,5)	-1,0%	67,8 (5)	4,4%
3	GRAND TOTAL	17 253,4 (1)	16 525,7 (2)	13 855,1 (3)	727,7	4,4%	3398,3	24,5%

- Notes: (1) Voir GI-2, document 1.3.1, page 1 de 4, ligne 33, colonne 4.
(2) Voir requête 4122-2020 (Phase 3b - Cause tarifaire 2021-2022), B-0328, GI-37, document 2 , page 1 de 1, ligne 19, colonne 3, révisé le 13 août 2021.
(3) Voir requête 4122-2020 (Phase 4 - Fermeture des livres 2020), B-0288, GI-52, document 1.3, page 1 de 2, ligne 3, colonne 1.
(4) Répartition de l'écart de Salaires et Autres charges par centrer de coûts :

	Fermeture 2021 (000\$)	Cause 2021 (000\$)	Fermeture 2020 (000\$)	Écart	
	1	2	3	F2021 vs C2021 (000\$) 4=1-2	F2021 vs F2020 (000\$) 5=1-3
SALAIRES ET AUTRES CHARGES					
Opération et entretien	3 985,4	2 959,7	3 383,1	1025,8 (6)	602,3 (9)
Ventes et communications	1 337,0	1 411,5	1 137,8	(74,5) (7)	199,2
Service à la clientèle, gestion des travaux et répartition	1 952,2	2 052,8	1 948,8	(100,7)	3,4
Informatique	994,7	1 049,7	870,6	(55,0) (8)	124,0 (10)
Administration	4 471,1	4 420,6	4 297,5	50,5	173,6 (11)
Affaires réglementaires	611,4	713,2	671,3	(101,8)	(59,9) (12)
Comptes différés charges réglementaires, PGEE, SPEDE et autres	2 296,4	2 296,4	8,5	0,0	2287,9 (13)
	<u>15 648,0</u>	<u>14 903,9</u>	<u>12 317,6</u>	<u>744,2</u>	<u>3330,5</u>

- (5) Les services entre compagnies affiliées selon leur nature se détaillent comme suit:

	Fermeture 2021 (000\$)	Cause 2021 (000\$)	Fermeture 2020 (000\$)	Écart	
	1	2	3	F2021 vs C2021 (000\$)	F2021 vs F2020 (000\$)
				4=1-2	5=1-3
EGD					
Informatique	461,9	435,1	394,6	26,8	67,3
Autres	67,2	67,2	154,0	0,0	(86,8)
	529,1	502,3	548,6	26,8	(19,5)
Montant transféré aux activités non réglementées	(55,2)	(55,0)	(50,4)	(0,2)	(4,8)
Total EGD imputé aux charges d'exploitation réglementées (à partir de 2017)	473,9	447,3	498,2	26,5	(24,4)
Ei Costs					
Insurance D&O	36,3	36,3	22,0	0,0	14,3
Stock based compensation	161,1	161,1	158,5	0,0	2,7
Internal charges Ei (inclus une portion de frais d'EGD selon étude d'allocation des coûts)	1372,3	1 416,3	1 458,8	(44,0)	(86,5)
IT Ei	326,3	326,3	326,3	(0,0)	(0,0)
	1896,0	1 940,1	1 965,5	(44,0)	(69,5)
Montant transféré aux activités non réglementées	(290,7)	(318,3)	(428,0)	27,6	137,3
Total Ei imputé aux charges d'exploitation réglementées	1605,3	1 621,8 (14)	1 537,5 (15)	(16,5)	67,8
Total imputé aux charges d'exploitation réglementées	2079,2	2 069,1	2 035,7	10,1	43,4

GAZIFÈRE INC
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

- (5) À noter que pour fins de présentation, Gazifère a choisi de présenter le budget des coûts Autres d'EGI identique au total des charges réelles. Ce choix a été fait car il n'est pas possible d'identifier spécifiquement les coûts Autres d'EGI dans le format du budget, (suite) puisque ces coûts sont combinés aux coûts des autres fournisseurs offrant des services comparables, dans les divers centres de coûts et comptes appropriés. Par conséquent, l'écart entre ce type de coûts et le budget se retrouve entièrement dans les Autres charges excluant les frais d'EGI.
- (6) Le dépassement budgétaire du service des Opérations s'explique principalement par l'augmentation des frais de main-d'œuvre contractuelle de 708.0 (000\$), des salaires de 162.0 (000\$), des frais d'entretien du parc de véhicules de 116.0 (000\$) et des frais de consultants professionnels de 45.0 (000\$).
- (7) La diminution des dépenses du service à la clientèle, gestion des travaux et répartition est principalement liée aux salaires, dû à deux postes vacants la majeure partie de l'année.
- (8) La diminution des dépenses du service des affaires réglementaires est principalement liée aux salaires, dû à deux postes vacants une partie de l'année et la capitalisation d'une portion des salaires consacrés aux nouvelles initiatives.
- (9) L'augmentation des dépenses du service des Opérations s'explique principalement par l'augmentation des frais de main-d'œuvre contractuelle de 321.7 (000\$), des frais de consultants professionnels de 119.9, des frais d'entretien du parc de véhicules de 131.0 (000\$) et des salaires de 50.7 (000\$).
- (10) L'augmentation des dépenses du service des ventes et communications est principalement liée aux salaires de 69.7 (000\$), aux frais de marketing de 61.0 (000\$), à la main-d'œuvre contractuelle de 27.1 (000\$) et aux frais de consultants professionnels de 18.9 (000\$).
- (11) L'augmentation des dépenses du service de l'informatique est principalement liée aux salaires de 69.9 (000\$) et aux frais intercompagnies de 65.9 (000\$).
- (12) L'augmentation des dépenses de l'administration est en majeure partie attribuée à une hausse de la bonification de 428.2 (000\$), des mauvaises créances de 72.0 (000\$) et des frais de formation de 50.8 (000\$), contrebalancée par des dépenses inférieures au niveau des avantages sociaux de 175.2 (000\$), des salaires de 91.5 (000\$) et des frais intercompagnies de 110.6 (000\$).
- (13) L'écart entre la Fermeture 2021 et la Fermeture 2020 est dû au montant autorisé par la Régie pour l'année 2021 dans sa décision D-2021-087. Voir la requête 4122-2020 (Cause tarifaire 2021-2022 - Phase 3b), B-0167, GI-37, document 7, page 1 de 1, lignes 3 à 7, colonne 3.
- (14) Voir la requête 4122-2020 (Cause tarifaire 2021-2022 - Phase 3b), B-0328, GI-37, document 9, page 1 de 1, ligne 7, colonne 3, révisé le 13 août 2021.
- (15) Voir la requête 4122-2020 (Fermeture des livres 2020), B-0288, GI-52, document 1.3, page 1 de 2, note 5, colonne 1, Total EI imputé aux charges d'exploitation réglementées.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

No de ligne		Réel 2020 (000\$)	Cause 2021 (000\$)	Réel 2021 (000\$)	Écart			
					Réel 2021 vs Réel 2020 (000\$)	%	Réel 2021 vs Cause 2021 (000\$)	%
		1	2	4	5 = 4-1	6	7 = 4 -3	8
1	Charges liées aux régimes de retraite	912,0	770,0	770,0	(142,0)	-16% (1)	(0,0)	0%
2	Bonification	1 142,3	943,6	1 570,5	428,2	37% (2)	626,9	66% (9)
3	Autres avantages sociaux	799,3	731,0	766,1	(33,2)	-4%	35,1	5%
4	Avantages sociaux totaux	2 853,6	2 444,6	3 106,6	253,0	9%	661,9	27%
5	Salaires	5 821,5	6 430,8	5 999,4	177,9	3% (3)	(431,4)	-7% (10)
6	Salaires et avantages sociaux	8 675,1	8 875,5	9 106,0	430,9	5%	230,6	3%
7	Formation et développement des employés	63,0	73,1	100,6	37,6	60%	27,5	38%
8	Matériel et fournitures - général	213,2	161,6	241,8	28,6	13%	80,2	50%
9	Matériel et fournitures de bureau	58,6	76,0	68,6	10,0	17%	(7,4)	-10%
10	Frais professionnels - comptabilité, impôts et vérification	60,8	58,0	58,0	(2,8)	-5%	0,0	0%
11	Frais professionnels - frais légaux	64,0	93,5	101,1	37,1	58%	7,6	8%
12	Frais professionnels - consultants	357,9	394,0	457,1	99,2	28% (4)	63,1	16%
13	Frais réglementaires	8,5	2 296,4	2 296,4	2 287,9	26940% (5)	0,0	0%
14	Main d'œuvre contractuelle	2 102,8	1 706,6	2 440,8	338,0	16% (6)	734,2	43% (11)
15	Marketing	157,0	274,1	206,8	49,8	32%	(67,3)	-25%
16	Frais de bureautiques et services technologiques	366,0	392,6	342,2	(23,8)	-6%	(50,4)	-13%
17	Autres frais externes	605,6	624,1	582,1	(23,5)	-4%	(42,0)	-7%
18	Frais d'entretien et réparation	11,2	15,3	9,3	(1,9)	-17%	(6,0)	-39%
19	Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules	121,8	136,8	252,8	131,0	108% (7)	116,0	85% (12)
20	Location d'équipement	6,2	7,4	7,9	1,8	29%	0,5	7%
21	Location de locaux et bureaux	724,4	909,4	738,1	13,7	2%	(171,4)	-19% (13)
22	Frais de télécommunication	65,1	82,0	46,2	(18,9)	-29%	(35,8)	-44%
23	Frais de déplacement et représentation	59,0	106,8	57,8	(1,2)	-2%	(49,0)	-46%
24	Dommages et dégâts matériels	22,8	23,1	23,2	0,4	2%	0,1	1%
25	Primes d'assurances	376,7	390,1	382,3	5,6	1%	(7,7)	-2%
26	Autres frais opérationnels et recouvrements de frais opérationnels	1 688,2	1 582,2	1 559,9	(128,3)	-8% (8)	(22,3)	-1%
27	Dons et frais d'adhésion	126,4	129,9	143,7	17,3	14%	13,8	11%
28	Mauvaises créances	-14,6	180,5	57,5	72,0	-494%	(123,0)	-68% (14)
29	Frais bancaires	12,9	25,0	14,3	1,4	11%	(10,7)	-43%
30	Sous-total	15 932,5	18 613,9	19 294,4	3 361,9	21%	680,5	4%
31	Portion des frais alloués aux activités non réglementées	-2 077,4	-2 088,2	-2 041,0	36,4	-2%	47,1	-2%
32	Charges d'exploitation	13 855,1	16 525,7	17 253,4	3 398,3	25%	727,6	4%

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANALYSE DES ÉCARTS - CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE
FERMETURE DES LIVRES 2021

Réel 2021 vs Réel 2020

(000\$)

1 Charges liées aux régime de retraite

(142,0)

Chaque année, la dépense réelle de cette rubrique correspond au budget approuvé par la Régie et l'écart entre le réel et le budget passe par le compte différé associé à cette rubrique. Le budget provient du rapport soumis par la firme Mercer, dont la mise à jour est effectuée aux deux ans, selon le cycle de budget. Par conséquent, l'écart présenté ici découle des estimations produites par la firme Mercer en 2018 pour le budget 2019-2020 et en 2020 pour le budget 2021-2022.

2 Bonification

428,2

Le calcul des bonis est effectué par le services des Ressources humaines d'Enbridge et est hautement confidentiel. Le montant alloué à la bonification découle des l'atteinte d'objectifs corporatifs et individuels. La bonification a été revue à la hausse dans les projections révisées par Enbridge en décembre 2021. Ce montant révisé est celui qui a été facturé à Gazifère pour l'année 2021 par l'entremise du mécanisme d'allocation corporative.

3 Salaires

177,9

Globalement, les salaires réels 2021 ont augmenté de 2.95% par rapport à 2020. Cette augmentation se détaille comme s

	Réel 2020	Réel 2021	Écart
- Centre de coûts Opérations et entretien	1 248,4	1 299,1	50,7
- Centre de coûts Ventes et communication	997,6	1 067,3	69,7
- Centre de coûts Service à la clientèle	1 897,1	2 006,0	108,9
- Centre de coûts Administration	899,7	814,6	(85,1)
- Centre de coûts Affaires réglementaires	493,5	457,2	(36,2)
- Centre de coûts Informatique	285,3	355,2	69,9
	5 821,5	5 999,4	177,9

L'augmentation des salaires en 2021 comparativement à 2020 s'explique par l'augmentation salariale annuelle combinée aux mouvements de personnel et postes vacants qui diffèrent d'une année à l'autre. Des explications complémentaires par centre de coûts sont présentés ci-après :

Opérations et entretien : Augmentation principalement causée par l'augmentation salariale annuelle et quelques postes vacants en moins, partiellement compensé par l'augmentation des salaires capitalisés suite à une reprise de certains projets en capital en 2021 comparativement à 2020.

Ventes et communication : Augmentation principalement causé par l'ajout de 2 postes en communications au 4e trimestre 2020 ayant l'effet d'une pleine année en 2021.

Service à la clientèle : Augmentation principalement causée par l'ajout d'un poste de Spécialiste de la rétention de la clientèle au 4e trimestre 2020 ayant l'effet d'une pleine année en 2021.

Administration : La diminution des salaires en 2021 comparativement à 2020 s'explique principalement par deux postes d'analystes vacants pour une majeure partie de l'année.

Affaires réglementaires : La diminution des salaires en 2021 comparativement à 2020 s'explique principalement par la capitalisation d'une portion des salaires du spécialiste et de l'analyste aux Nouvelles initiatives ayant été consacrés à des projets de GNR en 2021.

Informatique : Augmentation principalement causée par l'effet d'une pleine année en 2021 du poste d'analyste vacant pour une grande partie de 2020.

4 Frais professionnels - consultants

99,2

La variation à la hausse des frais de consultants est principalement liée aux centre de coûts Opérations et entretien. Des explications détaillées par centre de coûts sont présentés ci-après :

Centres de coûts :

Écart

- Opérations et entretien : En 2020, une dépense de 71.0 (000\$) (coûts reliés à la supervision des travaux d'entretien du réseau) a été classée dans la catégorie "Autres frais externe". Sans cette erreur de présentation, l'écart des frais professionnels aurait été non-matériel. En 2021, on note également une augmentation de 10.0 (000\$) dû à un dommage important.	119,9
- Ventes et communication : Recours aux services de traduction à la hausse en 2021.	18,9
- Administration : Diminution du recours à des firmes de recrutement.	(36,6)
- Affaires réglementaires : Écart non-matériel	(3,0)
	<u>99,2</u>

5 Frais réglementaires

2 287,9

La charge totale de frais réglementaires présentée sur cette ligne est la résultante de la passation en charge des comptes de frais reportés à liquider dans les années en cause, selon les décisions émises par la Régie. La principale variation est une augmentation de 1,996.0 (000\$) dans le compte différé du régime de retraite. La balance est en lien avec d'autres variations dans les autres comptes différés comme suit:

	Réel 2020	Réel 2021	Écart
Charges réglementaires	412,9	525,1	112,2
Quote part MRNF	388,6	865,5	477,0
PGÉE	227,5	(69,8)	(297,3)
Retraite	(1 020,5)	975,5	1 996,0
	<u>8,5</u>	<u>2 296,4</u>	<u>2 287,9</u>

6 Main-d'œuvre contractuelle

338,0

On constate une forte augmentation du nombre de travaux d'entretien et réparation du réseau en 2021, notamment l'altération de branchements pour un montant de 147.0 (000\$), l'inspection et réparation de valves pour 44.0 (000\$), ainsi que l'entretien et réparation de conduites pour un montant de 102.0 (000\$).

7 Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules

131,0

La flotte de véhicules est âgée et les coûts d'entretien sont en hausse de 79,4 (000\$) en 2021. De plus, la reprise des travaux avec les camions lourds en 2021 combiné aux règles "Covid" (une personne par véhicule au lieu de 2 ou 3) a eu un impact à la hausse sur le coût de l'essence de 26.0 (000\$). Enfin, des changements de pneus supplémentaires ont été effectués afin de se conformer avec la nouvelle politique "All seasons" et les frais d'immatriculation sont plus élevés suite à l'ajout de véhicules, ce qui représente des coûts supplémentaires de 16.8 (000\$).

8 Autres frais opérationnels et recouvrement de frais opérationnels

(128,3)

L'écart s'explique principalement par une diminution de 70,0 (000\$) de l'allocation des charges corporative par Enbridge Inc., combiné à une diminution des services entre compagnies affiliées en soutien aux opérations de Gazifère de 44.6 (000\$) et une diminution des autres dépenses opérationnels de 13,7 (000\$).

Réel 2021 vs Cause 2021

9 Bonification

626,9

Au moment de préparer le budget 2021, le montant de bonification à prévoir, tel que transmis par les services centralisés d'Enbridge, était davantage basé sur les prévisions de 2020. Le calcul des bonis 2021 a été effectué par les services des Ressources humaines d'Enbridge et est hautement confidentiel. Le montant alloué à la bonification découle de l'atteinte d'objectifs corporatifs et individuels. La bonification a été revue à la hausse dans les projections révisées par Enbridge en décembre 2021. Ce montant révisé est celui qui a été facturé à Gazifère pour l'année 2021 par l'entremise du mécanisme

10 Salaires

(431,4)

Globalement, les salaires réels de 2021 se sont avérés inférieurs au budget de 6.8%. Cette baisse des salaires se détaille comme suit:

	Cause 2021	Réel 2021	Écart
- Centre de coûts Opérations et entretien	1 137,1	1 299,1	162,0
- Centre de coûts Ventes et communication	1 191,9	1 067,3	(124,5)
- Centre de coûts Service à la clientèle	2 115,7	2 006,0	(109,7)
- Centre de coûts Administration	1 053,5	814,6	(238,9)
- Centre de coûts Affaires réglementaires	553,2	457,2	(96,0)
- Centre de coûts Informatique	379,4	355,2	(24,2)
	6 430,8	5 999,4	(431,4)

La diminution des salaires comparativement au budget s'explique principalement par l'effet de la coupure salariale de 3% des postes cadres à partir de juillet 2020 et de postes laissés vacants, contrebalancé partiellement par des hausses salariales engendrés par l'ajout de ressources suite à des remaniements à l'interne ainsi que des ajustements de salaires suite à des promotions. Les explications plus précises par centre de coûts sont présentées ci-après :

- Opérations et entretien : L'augmentation en comparaison au budget s'explique par une augmentation du temps des techniciens consacré à des projets d'entretien du réseau. En effet, on constate que les salaires capitalisés se sont avérés inférieurs au budget, créant du même coup cet effet haussier sur les salaires comptabilisés en dépenses.
- Ventes et communication : Deux postes ont été vacants pour l'année complète, soit un représentant du développement de marché et un commis aux ventes.
- Service à la clientèle : Deux postes de représentants aux services à la clientèle ont été vacants pour la majeure partie de l'année.
- Administration : Deux postes d'analystes ont été vacants pour une grande partie de l'année (16 mois au total), combiné à l'effet baissier découlant de la facturation du salaire du directeur général. En effet, Gazière facture à Enbridge 75% du salaire de son DG depuis le mois de janvier 2021.
- Affaires réglementaires : Les postes de directeur des services et de spécialiste - Nouvelles initiatives ont été vacants une partie de l'année. En contrepartie, un nouveau poste d'analyste - Nouvelles initiatives a été ajouté en cours d'année, cependant la majeure partie de son salaire, ainsi qu'une partie du salaire du spécialiste, a été capitalisée.
- Informatique : Un poste d'analyste a été vacant une partie de l'année.

11 Main d'œuvre contractuelle

734,2

L'écart s'explique en partie par une augmentation significative du nombre et de l'ampleur des travaux d'entretien et réparation du réseau en 2021, tel que décrit à la note 6. Cependant, la principale explication de l'écart est due aux effets de la COVID-19, dont, entre autres, le passage à des contrats en temps et matériel à partir du mois de mars 2020 (décision imposée par EGI) et les mesures de sécurité supplémentaires requises, ce qui nécessite plus de temps et de ressources pour exécuter le même travail.

12 Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules 116,0

La flotte de véhicules s'agrandit et est de plus en plus âgée. De plus, plus de véhicule sont utilisés avec de respecter les règles de sécurité en lien avec la Covid, tel que décrit à la note 7.

13 Location de locaux et bureaux (171,4)

Contrairement à ce qui était prévu au budget, Gazifère n'a pas pris possession du second bâtiment en 2021 en raison des délais pour finaliser les plans, conclure les termes de l'entente et réaliser les travaux d'aménagement. La situation pandémique aura également contribué à retarder la prise de possession des nouveaux locaux par Gazifère puisqu'il s'est avéré plus difficile d'obtenir le mobilier et de procéder à son installation. Gazifère prévoit désormais prendre possession du bâtiment au 2e trimestre de 2022.

14 Mauvaises créances (123,0)

Les mauvaises créances de l'année 2021 ont été inférieures aux prévisions, ce qui découle principalement de la diminution du solde des comptes finaux de 60.0 (000\$), de la radiation de compte (write-offs) de 40.0 (000\$) et de la provision Covid de 20.0 (000\$).

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
SALAIRES, AVANTAGES SOCIAUX AVANT ET APRÈS LA CAPITALISATION
ANNÉE DE RÉFÉRENCE : 2021

No de

ligne	<u>Salaires réglementés</u> avant et après la capitalisation (En milliers de \$)	2020	2021	2021	Variations en 2021	
		année historique (1)	année autorisée (2)	année historique	historique vs autorisée	2021 vs 2020
		1	2	3	4	5
1	Salaires réglementés - avant capitalisation	6 676	7 425	6 991	(434)	315
2	Partie capitalisée	(1 755)	(1 972)	(1 911)	61	(156)
3	Salaires réglementés - après capitalisation	4 921	5 452	5 080	(372) (3)	159 (4)
4	Pourcentage de capitalisation	-26,3%	-26,6%	-27,3%		

	<u>Avantages sociaux réglementés</u> avant et après capitalisation (En milliers de \$)	2020	2021	2021	Variations en 2021	
		année historique (1)	année autorisée (2)	année historique	historique vs autorisée	2021 vs 2020
5	Régime de retraite (RR)	783	662	662	(0)	(122) (8)
6	Assurance groupes	664	513	728	215 (5)	65
7	Avantages sociaux (RRQ, AE, etc)	761	749	853	104 (6)	92
8	Bonification	981	811	1 349	539 (7)	368 (9)
9	Sous-total avant capitalisation	3 190	2 734	3 592	857	402
10	Partie capitalisée	(860)	(745)	(1 084)	(339)	(225)
11	Sous-total après capitalisation	2 330	1 990	2 508	518	177
12	Pourcentage de capitalisation	-27,0%	-27,2%	-30,2%		

- Notes:
- (1) Voir requête 4122-2020 (Phase 4 - Fermeture des livres 2020), B-0288, GI-52, document 1.3.2, page 1 de 1.
 - (2) Voir requête 4122-2020 (Phase 3b - Cause tarifaire 2021-2022), B-0218, GI-37, document 12, page 1 de 1.
 - (3) Voir GI-2 document 1.3.1, page 4 de 5, note 10, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglementée des salaires est incluse. En effet, il faut additionner l'écart des salaires réglementés de - 372.3 (000\$) à l'écart de la portion non-réglementée des salaires de - 59.1 (000\$).
 - (4) Voir GI-2 document 1.3.1, page 2 de 5, note 3, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglementée des salaires est incluse. En effet, il faut additionner l'écart des salaires réglementés de 159.05 (000\$) à l'écart de la portion non-réglementée des salaires de 18.9 (000\$).
 - (5) Les coûts réels de la rubrique Assurance groupes se sont avérés supérieurs au budget, car les frais d'assurances ont subi une pression à la hausse en 2020 qui n'avait pas été anticipée lors de la préparation du budget 2021.
 - (6) Les coûts réels de la rubrique Avantages sociaux se sont avérés supérieurs au budget, principalement au niveau de la cotisation au Fonds des services de santé du Québec.
 - (7) Voir GI-2 document 1.3.1, page 4 de 5, note 9, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglementée de la bonification est incluse. En effet, il faut additionner l'écart de la bonification réglementée de 538.5 (000\$) à l'écart de la portion non-réglementée de la bonification de 88.4 (000\$).
 - (8) Voir GI-2 document 1.3.1, page 2 de 5, note 1, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglementée la charge liée au régime de retraite est incluse. En effet, il faut additionner l'écart des salaires réglementés de - 122.0 (000\$) à l'écart de la portion non-réglementée de la charge liée au régime de retraite de 20.0 (000\$).
 - (9) Voir GI-2 document 1.3.1, page 2 de 5, note 2, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglementée de la bonification est incluse. En effet, il faut additionner l'écart de la bonification réglementée de 367.8 (000\$) à l'écart de la portion non-réglementée de la bonification de 60.4 (000\$).
 - (10) Le pourcentage des avantages sociaux capitalisés est plus élevé que le pourcentage des salaires capitalisés dû à une erreur de calcul lors de l'ajustement final de fin d'année. Cette erreur a eu pour effet de surévaluer les avantages sociaux devant être capitalisés de 84.0 (000\$). Sans cette erreur, le taux de capitalisation des avantages sociaux aurait été de 27.8%, se rapprochant ainsi du taux de capitalisation des salaires. Cette erreur ayant été identifiée tardivement dans le processus de fermeture des livres, la correction n'a pas pu être faite dans le présent dossier. Cet écart n'a aucune incidence matérielle sur le dossier et par conséquent, ce sera corrigé dans la comptabilité en janvier 2022, ce qui se reflètera dans le dossier de fermeture des livres 2022.

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
ÉVOLUTION DU NOMBRE D'ETC EN 2021
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

No de ligne		2020 Réal	2 postes aux communications (effet d'une pleine année)	Spécialiste, Nouvelles initiatives (effet d'une pleine année)	Spécialiste, Rétention de la clientèle (effet d'une pleine année)	Ajout Analyste Nouvelles Initiative (2e trimestre 2021)	Efets combinés de divers mouvements de personnel (postes vacants et autres)	2021 Réal
1	Cadres - total	55,45	1,58	0,21	0,75	0,67	2,30	60,96
2	Moins partie PGÉE	1,40						1,40
3	Moins partie immobilisations	13,63		0,30		0,27		14,19
4	Cadres - partie charges	40,42	1,58	-0,09	0,75	0,40	2,30	45,37
5								
6	Non cadres - total	39,98					-2,05	37,93
7	Moins partie PGÉE	0,00						0,00
8	Moins partie immobilisations	7,59					-0,27	7,32
9	Non cadres - partie charges	32,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,78	30,61
10	ÉTC total - partie immobilisations	21,22	0,00	0,30	0,00	0,27	-0,27	21,50
11	ÉTC total - partie PGÉE	1,40						1,40
12	ÉTC total - partie charges	72,81	1,58	-0,09	0,75	0,40	0,52	75,98

GAZIFÈRE INC
CONCILIATION DES CHARGES RELATIVES AUX SERVICES ENTRE SOCIÉTÉS AFFILIÉES AVEC LES OPÉRATIONS
ENTRE SOCIÉTÉS APPARENTÉES PRÉSENTÉES AUX ÉTATS FINANCIERS
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

No de ligne	Description	2021 (000\$) 1	2020 (000\$) 2
1	Frais de gestion tel que présentés à la note 7 des états financiers: (1)		
2	<i>Enbridge Gas Distribution Inc.</i>	25	299
3	<i>Enbridge Inc.</i>	<u>1 181</u>	<u>1 321</u>
4		<u>1 207</u>	<u>1 620</u>
5	Support informatique tel que présenté à la note 7 des états financiers: (1)		
6	<i>Enbridge Gas Distribution Inc.</i>	462	395
7	<i>Enbridge Inc.</i>	<u>517</u>	<u>464</u>
8		<u>979</u>	<u>859</u>
9	Frais de gestion et support informatique capitalisés	(13)	(145)
	Portion de frais EI selon nouvelle méthode d'allocation des coûts		
10	Insurance D&O	36	22
11	Stock based compensation	<u>161</u>	<u>158</u>
12	Portion allouée aux activités non-réglées selon la décision D-2016-092	<u>(291)</u>	<u>(478)</u>
13	Services entre compagnies affiliées	<u><u>2 079</u></u> (2)	<u><u>2 036</u></u> (3)

Notes: (1) Voir GI-13, document 1, annexe 1, page 13.

(2) Voir GI-2, document 1.3, page 1 de 2, note 5, colonne 1.

(3) Voir GI-2, document 1.3, page 1 de 2, note 5, colonne 3.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES SOLDES MENSUELS DES COMPTES DIFFÉRÉS MAINTENUS HORS BASE DE TARIFICATION
FERMETURE DES LIVRES 2021

NO DE LIGNE	Description	JAN	FÉV	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUIL	AOÛT	SEPT	OCT	NOV	DÉC
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2019 RÉCUPÉRÉS EN 2021 (CAUSE 2021)</u>													
1	Charges réglementaires - écart entre réel 2019 et budget 2019	132 385	120 350	108 315	96 280	84 245	72 210	60 175	48 140	36 105	24 070	12 035	0
2	PGEÉ - écart entre réel 2019 et budget 2019	(354 016)	(321 833)	(289 649)	(257 466)	(225 283)	(193 100)	(160 916)	(128 733)	(96 550)	(64 367)	(32 183)	0
3	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2019 et budget 2019	326 882	297 165	267 449	237 732	208 016	178 299	148 583	118 866	89 150	59 433	29 717	0
4	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2019 et le budget 2019	818 327	743 933	669 540	595 147	520 753	446 360	371 967	297 573	223 180	148 787	74 393	0
5	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2019 et le budget 2019	65 829	59 845	53 860	47 876	41 891	35 907	29 922	23 938	17 953	11 969	5 984	0
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2020 RÉCUPÉRÉS EN 2022 (CAUSE 2022)</u>													
6	Charges réglementaires - écart entre réel 2020 et budget 2020	162 724	163 056	163 389	163 723	164 057	164 392	164 727	165 064	165 401	165 739	166 077	166 416
7	PGEÉ - écart entre réel 2020 et budget 2020	(312 824)	(313 462)	(314 102)	(314 744)	(315 386)	(316 030)	(316 675)	(317 322)	(317 970)	(318 619)	(319 270)	(319 921)
8	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020	335 208	335 892	336 578	337 265	337 954	338 644	339 335	340 028	340 722	341 418	342 115	342 813
9	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2020 et le budget 2020	(135 603)	(135 880)	(136 157)	(136 435)	(136 714)	(136 993)	(137 273)	(137 553)	(137 834)	(138 115)	(138 397)	(138 680)
10	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2020 et le budget 2020	113 120	113 351	113 583	113 815	114 047	114 280	114 513	114 747	114 981	115 216	115 451	115 687
11	Projet Thurso	(137 381)	(137 662)	(137 943)	(138 224)	(138 507)	(138 789)	(139 073)	(139 357)	(139 641)	(139 926)	(140 212)	(140 498)
<u>AUTRES</u>													
12	PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(17 871)	(36 227)	(52 850)	(69 068)	(66 906)	(75 140)	(80 950)	(92 741)	(100 092)	(107 411)	(110 512)	(100 908)
13	Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(24 623)	(8 468)	(17 785)	(49 474)	(65 555)	(73 971)	(100 136)	(116 468)	(29 667)	(61 380)	(62 772)	(88 452)
14	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	(42 158)	42 073	1	(42 157)	(84 400)	516	(41 641)	(83 884)	1 034	(41 122)	(83 364)	2 115
15	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	2 873	15 604	23 435	31 282	39 145	47 025	54 920	62 831	70 759	78 702	86 662	94 638
16	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 075
17	CFR - Taux de rendement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 846
18	Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel											

GAZIFÈRE Inc.
ÉVOLUTION DU CFR MARCHÉ DU CARBONE (ACQUISITION DROITS D'ÉMISSION ET LETTRES DE CRÉDIT)
FERMETURE DES LIVRES 2021

DÉPOSÉ SOUS PLI CONFIDENTIEL

GAZIFÈRE INC.
SUIVI DU COMPTE D'ÉCART ET DE REPORT RELATIF AU GNR
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

NO DE LIGNE		Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Total
<u>Gaz Naturel Renouvelable 2020 (GNR)</u>														
1	Solde d'ouverture	1 235 527	1 237 000	1 239 526	1 242 056	1 244 592	1 247 133	1 249 680	1 252 231	1 254 788	1 257 349	1 259 917	1 262 489	1 265 066
2	Ajustement (1)	(1 048)												
3	Intérêts (Taux de la Dette CT : 2,45%)	2 520	2 526	2 531	2 536	2 541	2 546	2 551	2 557	2 562	2 567	2 572	2 578	
4	Total GNR 2020	1 237 000	1 239 526	1 242 056	1 244 592	1 247 133	1 249 680	1 252 231	1 254 788	1 257 349	1 259 917	1 262 489	1 265 066	1 265 066
<u>Gaz Naturel Renouvelable 2021 (GNR)</u>														
		Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Total
5	Solde d'ouverture	-	137 533	236 113	347 341	455 905	569 409	680 922	797 639	914 475	1 027 883	1 140 469	1 246 546	
6	Transfert des coûts de l'année 2020 (1)	27 367	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 367
7	Surcoût du GNR	129 604	117 062	129 634	124 426	128 390	124 184	128 699	128 610	124 608	125 310	121 220	125 177	1 506 925
8	(Moins) Coût évité - droit d'émission de Carbone	(6 604)	(5 895)	(6 505)	(6 358)	(6 645)	(6 489)	(6 729)	(6 731)	(6 510)	(6 694)	(6 364)	(6 287)	(77 811)
9	(Moins) Coût évité - Transport	(6 350)	(5 669)	(6 262)	(6 011)	(6 282)	(6 134)	(5 850)	(5 851)	(5 660)	(6 455)	(6 112)	(6 091)	(72 727)
10	(Moins) Surcoûts reliés aux ventes de GNR	(6 765)	(7 399)	(6 347)	(4 421)	(3 120)	(1 435)	(1 027)	(1 056)	(1 125)	(1 898)	(5 207)	(9 775)	(49 575)
11	Intérêts (Taux de la Dette CT : 2,45%)	280	481	708	929	1 160	1 387	1 625	1 863	2 094	2 324	2 540	2 755	18 147
12	Total GNR 2021	137 533	236 113	347 341	455 905	569 409	680 922	797 639	914 475	1 027 883	1 140 469	1 246 546	1 352 326	1 352 326
13	Grand total	1 374 533	1 475 639	1 589 397	1 700 497	1 816 542	1 930 601	2 049 870	2 169 262	2 285 232	2 400 386	2 509 035	2 617 392	2 617 392

Note : (1) Selon la D-2021-147.

GAZIFÈRE INC.

**TABEAU 1: SOMMAIRE DES SOLDES MENSUELS DES COMPTES DIFFÉRÉS MAINTENUS HORS BASE DE TARIFICATION
AVEC REFERENCE AU TABLEAU 2
FERMETURE DES LIVRES 2021**

NO DE LIGNE	Description	SOLDE AU 31/12/2021 \$ (1)	REFERENCE TABLEAU 2 (2)
<u>SOLDES DES COMPTES DIFFÉRÉS RÉCUPÉRÉS EN 2021 (CAUSE 2021)</u>			
1	Charges réglementaires - écart entre réel 2019 et budget 2019	0	
2	PGEÉ - écart entre réel 2019 et budget 2019	0	
3	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2019 et budget 2019	0	
4	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2019 et le budget 2019	0	
5	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2019 et le budget 2019	0	
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2020 RÉCUPÉRÉS EN 2022 (CAUSE 2022)</u>			
6	Charges réglementaires - écart entre réel 2020 et budget 2020	166 416	B
7	PGEÉ - écart entre réel 2020 et budget 2020	(319 921)	D
8	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020	342 813	C
9	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2020 et le budget 2020	(138 680)	D
10	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2020 et le budget 2020	115 687	A
11	Projet Thurso	(140 498)	E
<u>AUTRES</u>			
12	PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(100 908)	E
13	Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(88 452)	E
14	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	2 115	C
15	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	94 638	C
16	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	70 075	A
17	CFR - Taux de rendement	22 846	C
18	Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel	B, C & D

(1) Voir la pièce GI-2, document 1.5, page 1 de 1, colonne 12.

(2) Voir la pièce GI-2, document 1.6.1.

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU 2 : RAPPROCHEMENT DES COMPTES DIFFERES AVEC DIFFERENTS POSTES DU BILAN
FERMETURE DES LIVRES 2021

(1)	RUBRIQUE AU BILAN	DETAIL DE CETTE RUBRIQUE	\$	TOTAL (000)\$
	ACTIF			
	Comptes débiteurs			
A		Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2020 et le budget 2020	116	
A		Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	70	
		<i>Autres comptes débiteurs</i>	<u>13 874</u>	14 060 (2)
	Charges reportées à recevoir			
B		Charges réglementaires - écart entre réel 2020 et budget 2020		
B		Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel	
		<i>Autres charges reportées à recevoir</i>		15 320 (2)
	Autres Actifs			
C		Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021		
C		Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020		
C		Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021		
C		CFR - Taux de rendement NOUVEAU		
C		Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel	
		<i>Autres actifs</i>		14 193 (2)
	PASSIF ET CAPITAUX PROPRES			
	Charges reportées à payer			
D		Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2020 et le budget 2020		
D		PGEÉ - écart entre réel 2020 et budget 2020		
D		Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel	
		<i>Autres charges reportées à payer</i>		(2 096) (2)
	Autres passifs à long terme			
E		Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(88)	
E		PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(101)	
E		Projet Thurso	(140)	
		<i>Autres passifs à long terme</i>	<u>(5 070)</u>	(5 400) (2)

(1) Voir GI-2, document 1.6.

(2) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2021, bilan.

GAZIFÈRE INC.
COMPOSANTES DES CHARGES REPORTEES A RECEVOIR ET A PAYER DES NOTES 5 ET 9 DES ETATS FINANCIERS
FERMETURE DES LIVRES 2021

La note 5 "Autres actifs" ainsi que la note 9 "Autres passifs à long terme", comportent chacun une rubrique de charges reportées à recevoir ou à payer, dont le détail est le suivant:

Charges reportées réglementaires à recevoir incluses à la note 5:

Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020
 Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021
 Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021
 CFR - Taux de rendement
 Marché du carbone
 Sous-total

Autres charges reportées à recevoir

Total charge reportés à recevoir

Déposé sous pli
confidentiel

6 571 (1)

Charges reportées à payer incluses à la note 9:

Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021
 PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021
 Projet Thurso

Total charge reportés à payer

(88)

(101)

(140)

(330) (2)

(1) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2021, bilan, page 12, note 5.

(2) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2021, bilan, page 15, note 9.

GAZIFÈRE INC
SUIVI DÉTAILLÉ SUR L'ENSEMBLE DES COÛTS LIÉS À LA RÉGLEMENTATION
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2021

No de
lignes

1	Les sommes accumulées dans le compte de charges réglementaires - compte d'écart 2021 au montant		
2	de -88 452 \$, tel que présenté à la pièce GI-2, document 1.5, page 1 de 1, ligne 13, colonne 12, se détaillent		
3	comme suit :		
4			
5	Charges réelles liées directement aux audiences et aux dossiers réglementaires durant l'année 2021 (\$) :		
6			
7	Phase 3 (A & B) de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020	196 091	
8	Phase 4 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020	35 495	
9	Phase 5 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020	1 293	
10	Phase 6 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020	6 088	
11	Projet - Taux de rendement	6 309	
12	Projet - Hydrogène	11 700	
13	Projet - Secteur Nord	3 237	
14	Autres	30 386	
15			
16	Total	290 598	
17	Moins : montant autorisé à titre de charges réglementaires 2021 selon la décision D-2019-163		
18	et récupéré dans les tarifs tel que retrouvé à la ligne 42 ci-dessous.		
19		(379 050)	
20	Charges réglementaires - compte d'écart 2021	(88 452)	
21			
22	Les sommes réelles accumulées durant l'année 2021, totalisant 290 598\$, correspondent plus spécifiquement		
23	aux charges du procureur de Gazifère associées aux différents dossiers réglementaires, aux frais des intervenants		
24	ainsi qu'aux frais de sténographe et d'interprètes pour toutes les phases du dossier R-4122-2020		
25	ainsi que les autres dossiers réglementaires traités durant l'année.		
26			
27			
28	Charges d'exploitation associées au service des affaires réglementaires		
29			
30	Le montant de 611 400\$ retrouvé à la pièce GI-2, document 1.3, note 4, colonne 1, sous la rubrique "Affaires réglementaires",	611,4	
31	représente les charges d'exploitation associées au service des affaires réglementaires et des budgets autres que les charges		
32	liées directement aux audiences et aux dossiers réglementaires telles que retrouvées ci-dessus. Ce montant comprend		
33	entre autres, les salaires, la formation et les honoraires professionnels encourus en 2021 pour ce service.		
34			
35			
36	Comptes différés charges réglementaires, PGÉE et autres		
37			
38	Le montant de 2 296 400 \$ retrouvé à la pièce GI-2, document 1.3, note 4, colonne 1, sous le titre "Comptes différés charges	2 296,4	
39	réglementaires, PGÉE et autres", approuvé par la Régie dans sa décision D-2021-087 dans le cadre du dossier tarifaire 2021,		
40	se détaille comme suit :		
41			
42	Charges réglementaires 2021	379 000	
43	Charges réglementaires - compte d'écart 2019	146 100	
44	PGÉE 2021	320 800	
45	PGÉE - compte d'écart 2019	(390 600)	
46	Quote-part versée au MRNF 2021	504 900	
47	Quote-part versée au MRNF - compte d'écart 2019	360 700	
48	Contribution au fonds de pension DB - compte d'écart 2019	902 900	
49	Contribution au fonds de pension DC - compte d'écart 2019	72 600	
50			
51	Total	2 296 400	
52			
53			
54	Conclusion		
55			
56	Les montants totaux déboursés en 2021 liés à la réglementation et aux budgets se chiffrent à 901 998\$, soit		
57	290 598\$ plus 611 400\$, présentés respectivement aux lignes 16 et 30 ci-dessus.		
58	Les charges d'exploitation présentées à l'état des résultats en 2021 relativement à la réglementation et aux budgets		
59	totalisent 1 136 550\$ soit, 379 050\$, 611 400\$ et 146 100\$ retrouvées respectivement aux lignes 18, 30 et 43 ci-dessus.		
60	Résultant de la fermeture des livres 2021, le montant qui sera remboursé dans les tarifs en 2023 se chiffre à -88 452\$		
61	présenté à la ligne 20 ci-dessus, qui représente l'écart 2021 du compte des charges réglementaires.		

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU D'AMORTISSEMENT
Réel 2021

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	13 MO MOYENNE 16
1	#473 BRANCHEMENTS D'IMMEUBL	67 512,8	0,0	70 102,0	71 328,8	72 097,0	72 250,7	72 840,4	73 545,5	74 476,6	74 987,6	75 691,2	76 305,6	77 153,1	75 886,7	954 178,0	73 398,3
2	Additions			281,5	221,8	526,4	31,3	684,0	489,5	587,2	519,8	220,3	597,1	337,5	971,5	5 468,0	420,6
3	Travaux en cours	2 589,1		945,4	546,4	(372,7)	558,3	21,1	441,6	(76,2)	183,8	394,1	250,4	(1 604,0)	(98,4)	3 778,9	
4	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Solde de la fin	70 102,0	0,0	71 328,8	72 097,0	72 250,7	72 840,4	73 545,5	74 476,6	74 987,6	75 691,2	76 305,6	77 153,1	75 886,7	76 759,7	963 424,9	74 109,6
6																	
7	#103 Amortissement cumulé	34 723,7	(205,9)	34 517,7	34 751,9	35 000,7	35 251,0	35 501,0	35 721,1	35 974,8	36 236,6	36 486,9	36 745,1	36 976,8	37 238,6	464 919,9	35 763,1
8	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Coût des retraits			(16,0)	(3,1)	(1,7)	0,0	(41,0)	(0,1)	(0,9)	(13,9)	0,0	(41,2)	(5,0)	(0,4)	(123,3)	(9,5)
11	Amortissement	4,37		250,2	251,9	252,0	250,0	261,1	253,9	262,7	264,1	258,2	272,9	266,8	273,8	3 117,6	239,8
12	Solde de la fin	34 723,7	(205,9)	34 751,9	35 000,7	35 251,0	35 501,0	35 721,1	35 974,8	36 236,6	36 486,9	36 745,1	36 976,8	37 238,6	37 512,0	467 914,2	35 993,4
13																	
14	Valeur nette	35 378,3	205,9	36 576,9	37 096,3	36 999,7	37 339,4	37 824,5	38 501,8	38 751,0	39 204,3	39 560,5	40 176,3	38 648,1	39 247,7	495 510,8	38 116,2
15																	
16																	
17	#473.99 CONTRIBUTIONS BRANCH.	(838,8)	0,0	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(10 904,6)	(838,8)
18	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20	Solde de la fin	(838,8)	0,0	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(838,8)	(10 904,6)	(838,8)
21																	
22	#103 Amortissement cumulé	(591,6)	0,0	(591,6)	(592,3)	(592,9)	(593,5)	(594,2)	(594,8)	(595,5)	(596,1)	(596,8)	(597,4)	(598,0)	(598,7)	(7 733,4)	(594,9)
23	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	Amortissement	2,00		(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(7,7)	(0,6)
26	Solde de la fin	(591,6)	0,0	(592,3)	(592,9)	(593,5)	(594,2)	(594,8)	(595,5)	(596,1)	(596,8)	(597,4)	(598,0)	(598,7)	(599,3)	(7 741,1)	(595,5)
27																	
28	Valeur nette	(247,2)	0,0	(246,6)	(245,9)	(245,3)	(244,6)	(244,0)	(243,3)	(242,7)	(242,1)	(241,4)	(240,8)	(240,1)	(239,5)	(3 163,5)	(243,3)
29																	
30																	

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
31																	
32	#475 CONDUITES PRINCIPALES	95 378,7	0,0	103 910,1	102 026,9	103 229,8	103 381,0	104 557,3	105 551,7	106 939,4	108 944,4	109 914,4	111 131,7	112 143,1	115 944,6	1 383 053,3	106 388,7
33	Additions			33,2	180,3	848,8	131,3	954,9	561,3	2 147,6	626,1	479,6	542,7	6 803,4	2 784,9	16 094,2	1 238,0
34	Travaux en cours	8 531,4		(1 916,5)	1 022,6	(697,6)	1 044,9	39,5	826,4	(142,6)	343,9	737,6	468,7	(3 001,9)	(184,2)	7 072,4	
35	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Solde de la fin	103 910,1	0,0	102 026,9	103 229,8	103 381,0	104 557,3	105 551,7	106 939,4	108 944,4	109 914,4	111 131,7	112 143,1	115 944,6	118 545,3	1 406 219,9	108 170,8
37																	
38	#103 Amortissement cumulé	36 840,9	194,1	37 034,9	37 201,4	37 367,4	37 535,5	37 703,3	37 884,2	38 052,5	38 227,4	38 405,3	38 579,8	38 759,2	38 961,3	492 747,2	37 903,6
39	Coût des retraits			0,0	(0,7)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,7)	(0,1)
40	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
41	Amortissement	2,07		166,4	166,7	168,2	167,8	180,9	168,3	175,0	177,9	174,5	179,4	202,1	201,8	2 128,8	163,8
42	Solde de la fin	36 840,9	194,1	37 201,4	37 367,4	37 535,5	37 703,3	37 884,2	38 052,5	38 227,4	38 405,3	38 579,8	38 759,2	38 961,3	39 163,1	494 875,3	38 067,3
43																	
44	Valeur nette	67 069,3	(194,1)	64 825,5	65 862,4	65 845,5	66 854,0	67 667,6	68 887,0	70 717,0	71 509,1	72 551,9	73 383,9	76 983,3	79 382,2	911 344,5	70 103,4
45																	
46																	
47																	
48	TRAVAUX EN COURS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
49	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
51	Solde de la fin	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
52																	
53																	
54																	
55	#475.99 CONTRIB. CONDUITES	(3 396,2)	0,0	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(44 150,6)	(3 396,2)
56	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
57	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
58	Solde de la fin	(3 396,2)	0,0	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(3 396,2)	(44 150,6)	(3 396,2)
59																	
60	#103 Amortissement cumulé	(3 385,7)	0,0	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(44 014,8)	(3 385,8)
61	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
63	Amortissement	1,25		(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	(0,2)	(0,0)
64	Solde de la fin	(3 385,7)	0,0	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,7)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,8)	(3 385,9)	(44 015,0)	(3 385,8)
65																	
66	Valeur nette	(10,5)	0,0	(10,5)	(10,5)	(10,5)	(10,5)	(10,4)	(10,4)	(10,4)	(10,4)	(10,4)	(10,4)	(10,4)	(10,3)	(135,6)	(10,4)
67																	
68																	

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
69																	
70	#477 POSTES DE MESURAGE	6 020,5	0,0	6 283,1	6 176,1	6 208,3	6 218,3	6 243,0	6 274,1	6 295,5	6 487,3	6 495,4	6 519,1	6 558,4	6 511,0	82 289,9	6 330,0
71	Additions			5,8	9,0	25,8	1,1	30,2	2,7	195,0	0,4	7,0	28,6	20,6	154,1	480,2	36,9
72	Travaux en cours	262,6		(112,8)	23,2	(15,8)	23,7	0,9	18,7	(3,2)	7,8	16,7	10,6	(68,0)	(4,2)	160,2	
73	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
74	Solde de la fin	6 283,1	0,0	6 176,1	6 208,3	6 218,3	6 243,0	6 274,1	6 295,5	6 487,3	6 495,4	6 519,1	6 558,4	6 511,0	6 660,9	82 930,3	6 379,3
75																	
76	#103 Amortissement cumulé	2 421,2	1,6	2 422,7	2 435,8	2 449,0	2 462,3	2 475,5	2 489,0	2 502,3	2 515,6	2 529,2	2 543,0	2 557,1	2 570,8	32 375,2	2 490,4
77	Cout des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
78	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
79	Amortissement	2,61		13,1	13,2	13,3	13,2	13,5	13,3	13,3	13,7	13,7	14,1	13,8	13,9	162,0	12,5
80	Solde de la fin	2 421,2	1,6	2 435,8	2 449,0	2 462,3	2 475,5	2 489,0	2 502,3	2 515,6	2 529,2	2 543,0	2 557,1	2 570,8	2 584,8	32 537,2	2 502,9
81																	
82	Valeur nette	3 861,9	(1,6)	3 740,2	3 759,2	3 756,0	3 767,5	3 785,1	3 793,2	3 971,7	3 966,2	3 976,2	4 001,3	3 940,1	4 076,1	50 393,1	3 876,4
83																	
84																	
85																	
86	#477.99 CONTRIB. POSTES MESUR/	(179,1)	0,0	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(2 328,3)	(179,1)
87	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
88	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
89	Solde de la fin	(179,1)	0,0	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(179,1)	(2 328,3)	(179,1)
90																	
91	#103 Amortissement cumulé	(127,3)	0,0	(127,3)	(127,6)	(127,8)	(128,1)	(128,3)	(128,6)	(128,8)	(129,1)	(129,4)	(129,6)	(129,9)	(130,1)	(1 671,9)	(128,6)
92	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
93	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
94	Amortissement	3,33		(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(3,1)	(0,2)
95	Solde de la fin	(127,3)	0,0	(127,6)	(127,8)	(128,1)	(128,3)	(128,6)	(128,8)	(129,1)	(129,4)	(129,6)	(129,9)	(130,1)	(130,4)	(1 675,0)	(128,8)
96																	
97	Valeur nette	(51,8)	0,0	(51,5)	(51,3)	(51,0)	(50,8)	(50,5)	(50,3)	(50,0)	(49,7)	(49,5)	(49,2)	(49,0)	(48,7)	(653,3)	(50,3)
98																	
99																	
100	#478 COMPTEURS	6 365,7	0,0	6 501,1	6 436,7	6 744,1	7 000,5	7 081,5	6 421,7	6 414,7	6 474,7	6 469,0	6 460,7	6 473,0	6 502,8	85 346,1	6 565,1
101	Additions			121,6	322,7	278,4	114,3	(644,0)	8,4	73,4	30,3	49,3	46,3	30,1	50,2	481,1	37,0
102	Travaux en cours	135,4		(158,8)	(3,6)	2,5	(3,7)	(0,1)	(2,9)	0,5	(1,2)	(2,6)	(1,7)	10,6	0,7	(25,1)	
103	Retraits (Échanges)			(27,2)	(11,7)	(24,4)	(29,5)	(15,7)	(12,4)	(14,0)	(34,8)	(55,0)	(32,4)	(10,9)	(33,7)	(301,7)	(23,2)
104	Solde de la fin	6 501,1	0,0	6 436,7	6 744,1	7 000,5	7 081,5	6 421,7	6 414,7	6 474,7	6 469,0	6 460,7	6 473,0	6 502,8	6 520,0	85 500,5	6 577,0
105																	
106	#103 Amortissement cumulé	399,6	0,0	399,6	382,9	381,9	368,9	350,9	347,0	345,2	341,8	317,8	273,5	251,8	251,7	4 412,6	339,4
107	Cout de Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
108	Retraits (Échanges)			(27,2)	(11,7)	(24,4)	(29,5)	(15,7)	(12,4)	(14,0)	(34,8)	(55,0)	(32,4)	(10,9)	(33,7)	(301,7)	(23,2)
109	Ajustements			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
110	Amortissement	1,98		10,5	10,7	11,4	11,6	11,7	10,6	10,6	10,7	10,7	10,7	10,7	10,8	130,9	10,1
111	Solde de la fin	399,6	0,0	382,9	381,9	368,9	350,9	347,0	345,2	341,8	317,8	273,5	251,8	251,7	228,8	4 241,8	326,3
112																	
113	Valeur nette	6 101,5	0,0	6 053,8	6 362,2	6 631,6	6 730,6	6 074,7	6 069,6	6 132,9	6 151,2	6 187,2	6 221,2	6 251,1	6 291,3	81 258,7	6 250,7
114																	
115																	

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
116																	
117	#482 AMÉLIORATIONS LOCATIVES	934,7	0,0	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	12 150,9	934,7
118	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
119	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
120	Solde de la fin	934,7	0,0	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	934,7	12 150,9	934,7
121																	
122	#103 Amortissement cumulé	588,8	0,0	588,8	593,9	599,0	604,1	609,1	614,2	619,3	624,4	629,4	634,5	639,6	644,7	7 989,9	614,6
123	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
124	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
125	Amortissement			5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	60,9	4,7
126	Solde de la fin	588,8	0,0	593,9	599,0	604,1	609,1	614,2	619,3	624,4	629,4	634,5	639,6	644,7	649,7	8 050,8	619,3
127																	
128	Valeur nette	345,8	0,0	340,8	335,7	330,6	325,5	320,5	315,4	310,3	305,2	300,2	295,1	290,0	284,9	4 100,1	315,4
129																	
130																	
131																	
132	#483 ÉQUIPEMENT DE BUREAU	612,8	(0,9)	612,0	628,5	631,0	629,3	631,9	633,2	635,3	634,9	635,8	637,6	638,8	631,3	8 191,5	630,1
133	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,3	0,1
134	Travaux en cours			16,5	2,5	(1,7)	2,6	0,1	2,1	(0,4)	0,9	1,8	1,2	(7,5)	(0,5)	17,6	1,4
135	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
136	Solde de la fin	612,8	(0,9)	628,5	631,0	629,3	631,9	633,2	635,3	634,9	635,8	637,6	638,8	631,3	630,9	8 210,4	631,6
137																	
138	#103 Amortissement cumulé	442,6	11,3	453,9	457,7	461,6	465,5	469,3	473,2	477,1	480,9	484,8	488,7	492,6	496,4	6 155,4	473,5
139	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
140	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
141	Amortissement	7,43		3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	(2,9)	39,7	3,1
142	Solde de la fin	442,6	11,3	457,7	461,6	465,5	469,3	473,2	477,1	480,9	484,8	488,7	492,6	496,4	493,6	6 195,1	476,5
143																	
144	Valeur nette	170,3	(12,2)	170,7	169,4	163,8	162,5	160,0	158,2	154,0	151,0	149,0	146,2	134,9	137,3	2 015,3	155,0
145																	
146																	
147	#484 MATÉRIEL ROULANT	1 790,0	0,0	1 917,8	1 917,8	1 917,8	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	25 590,3	1 968,5
148	Additions			127,8	0,0	87,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	326,5	541,7	41,7
149	Travaux en cours	138,7	(11,0)	(127,8)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
150	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
151	Solde de la fin	1 928,7	(11,0)	1 917,8	1 917,8	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 005,2	2 331,8	26 132,1	2 010,2
152																	
153	#103 Amortissement cumulé	1 122,4	(3,5)	1 118,9	1 129,4	1 141,0	1 152,8	1 165,2	1 177,6	1 189,7	1 201,7	1 213,8	1 225,8	1 237,9	1 249,7	15 322,4	1 178,6
154	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
155	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
156	Retraits	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
157	Amortissement	11,00		10,5	11,6	11,8	12,4	12,4	12,1	12,1	12,1	12,1	12,1	11,8	12,3	143,0	11,0
158	Solde de la fin	1 122,4	(3,5)	1 129,4	1 141,0	1 152,8	1 165,2	1 177,6	1 189,7	1 201,7	1 213,8	1 225,8	1 237,9	1 249,7	1 261,9	15 465,5	1 189,7
159																	
160	Valeur nette	806,3	(7,4)	788,4	776,8	852,4	840,0	827,6	815,5	803,5	791,4	779,4	767,3	755,6	1 069,8	10 666,6	820,5

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
161																	
162																	
163	#485 MACHINERIE LOURDE PRE 201	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	559,6	43,0
164	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
165	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
166	Solde de la fin	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	559,6	43,0
167																	
168	#103 Amortissement cumulé	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	559,6	43,0
169	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
170	Retraits	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
171	Amortissement	9,03		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
172	Solde de la fin	43,0	0,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	43,0	559,6	43,0
173																	
174	Valeur nette	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
175																	
176																	
177																	
178	#485 MACHINERIE LOURDE POST 2	212,8	0,0	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	235,4	235,4	235,4	2 833,9	218,0
179	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22,6	0,0	0,0	0,0	22,6	1,7
180	Travaux en cours	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
181	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
182	Solde de la fin	212,8	0,0	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	212,8	235,4	235,4	235,4	235,4	2 856,5	219,7
183																	
184	#103 Amortissement cumulé	154,1	0,0	154,1	155,2	156,3	157,4	158,6	159,7	160,8	161,9	163,0	164,2	165,3	166,4	2 076,9	159,8
185	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
186	Retraits	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
187	Amortissement	6,34		1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	13,4	1,0
188	Solde de la fin	154,1	0,0	155,2	156,3	157,4	158,6	159,7	160,8	161,9	163,0	164,2	165,3	166,4	167,5	2 090,3	160,8
189																	
190	Valeur nette	58,7	0,0	57,6	56,5	55,3	54,2	53,1	52,0	50,9	49,7	71,2	70,1	69,0	67,9	766,1	58,9
191																	
192																	
193																	
194	#486 MACHINERIE ET OUTILLAGE	394,8	0,0	417,4	397,1	397,5	404,2	404,6	404,6	417,6	417,5	417,6	425,3	437,3	440,8	5 376,1	413,5
195	Additions			0,0	0,0	6,9	0,0	0,0	12,7	0,0	0,0	39,2	11,8	4,6	0,0	75,2	5,8
196	Travaux en cours	22,6		(20,2)	0,4	(0,2)	0,4	0,0	0,3	(0,1)	0,1	0,3	0,2	(1,1)	(0,1)	2,5	2,5
197	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(31,8)	0,0	0,0	0,0	(31,8)	(2,4)
198	Solde de la fin	417,4	0,0	397,1	397,5	404,2	404,6	404,6	417,6	417,5	417,6	425,3	437,3	440,8	440,7	5 422,1	417,1
199																	
200	#103 Amortissement cumulé	218,3	0,0	218,3	221,5	224,6	228,1	231,2	234,4	238,5	241,7	244,9	216,6	220,2	223,8	2 962,0	227,8
201	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
202	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(31,8)	0,0	0,0	0,0	(31,8)	(2,4)
203	Amortissement	10,00		3,2	3,1	3,5	3,2	3,1	4,1	3,2	3,2	3,5	3,6	3,6	3,4	40,7	3,1
204	Solde de la fin	218,3	0,0	221,5	224,6	228,1	231,2	234,4	238,5	241,7	244,9	216,6	220,2	223,8	227,2	2 971,0	228,5
205																	
206	Valeur nette	199,1	0,0	175,7	172,9	176,1	173,3	170,2	179,1	175,8	172,7	208,6	217,1	217,0	213,5	2 451,1	188,5

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
207																	
208																	
209																	
210	#488 ÉQUIPEMENT COMMUNICATI	448,9	(0,2)	448,7	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	6 170,9	474,7
211	Additions			30,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,7	2,4
212	Travaux en cours	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
213	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
214	Solde de la fin	448,9	(0,2)	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	479,4	6 201,6	477,0
215																	
216	#103 Amortissement cumulé	320,8	2,5	323,3	328,5	334,0	339,6	345,1	350,6	356,2	361,7	367,2	372,8	378,3	383,8	4 564,5	351,1
217	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
218	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
219	Amortissement	13,84		5,2	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,0	65,5	5,0
220	Solde de la fin	320,8	2,5	328,5	334,0	339,6	345,1	350,6	356,2	361,7	367,2	372,8	378,3	383,8	388,8	4 630,0	356,2
221																	
222	Valeur nette	128,1	(2,7)	150,9	145,4	139,8	134,3	128,8	123,2	117,7	112,2	106,7	101,1	95,6	90,6	1 571,7	120,9
223																	
224																	
225	#490 ÉQUIPEMENT																
226	INFORMATIQUE PRÉ 2008	74,2	0,0	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	964,6	74,2
227	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
228	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
229	Solde de la fin	74,2	0,0	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	964,6	74,2
230																	
231	#103 Amortissement cumulé	74,2	0,0	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	964,6	74,2
232	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
233	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
234	Amortissement	9,24		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
235	Solde de la fin	74,2	0,0	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	74,2	964,6	74,2
236																	
237	Valeur nette	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
238																	
239																	
240	#490 ÉQUIPEMENT																
241	INFORMATIQUE POST 2008	547,1	(19,6)	527,5	527,5	527,5	538,4	538,4	538,4	542,4	542,4	543,2	543,2	551,4	551,4	6 998,9	538,4
242	Additions			0,0	0,0	10,9	0,0	0,0	4,0	0,0	0,8	0,0	8,3	0,0	0,0	23,9	1,8
243	Travaux en cours	0,0		0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	
244	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(318,6)	(318,6)	(24,5)
245	Solde de la fin	547,1	(19,6)	527,5	527,5	538,4	538,4	538,4	542,4	542,4	543,2	543,2	551,4	551,4	232,9	6 704,3	515,7
246																	
247	#103 Amortissement cumulé	432,5	(21,4)	411,1	420,4	429,8	439,1	448,7	458,2	467,5	476,9	486,3	495,7	505,1	514,7	5 964,8	458,8
248	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
249	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(318,6)	(318,6) (2)	(24,5)
250	Amortissement	25,00		9,3	9,3	9,3	9,6	9,6	9,3	9,4	9,4	9,4	9,4	9,6	1,3	104,9	8,1
251	Solde de la fin	432,5	(21,4)	420,4	429,8	439,1	448,7	458,2	467,5	476,9	486,3	495,7	505,1	514,7	197,5	5 751,1	442,4
252																	
253	Valeur nette	114,5	1,8	107,0	97,7	99,3	89,7	80,2	74,8	65,4	56,8	47,4	46,3	36,7	35,4	953,2	73,3

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
254																	
255																	
256																	
257	#491 ÉQUIP INFO - LOGICIEL WAM:	177,3	(22,0)	155,3	155,3	155,3	155,3	267,0	267,0	271,4	271,4	271,4	283,8	290,2	296,3	2 995,1	230,4
258	Additions			0,0	0,0	0,0	111,7	0,0	4,3	0,0	0,0	12,4	6,4	6,1	(113,3)	27,7 (2)	2,1
259	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
260	Solde de la fin	177,3	(22,0)	155,3	155,3	155,3	267,0	267,0	271,4	271,4	271,4	283,8	290,2	296,3	183,0	3 022,9	232,5
261																	
262	#103 Amortissement cumulé	63,0	0,0	63,0	64,3	65,6	67,0	68,3	70,5	72,9	75,2	77,4	79,7	82,2	84,7	933,9	71,8
263	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
264	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
265	Amortissement 10,00			1,3	1,3	1,3	1,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,4	2,5	(4,6)	17,1 (2)	1,3
266	Solde de la fin	63,0	0,0	64,3	65,6	67,0	68,3	70,5	72,9	75,2	77,4	79,7	82,2	84,7	80,1	951,0	73,2
267																	
268	Valeur nette	114,3	(22,0)	91,0	89,7	88,3	198,8	196,5	198,5	196,2	193,9	204,1	208,1	211,6	102,9	2 071,9	159,4
269																	
270																	
271																	
272	#491 ÉQUIP INFO - AUTRES LOGICIELS	647,8	163,1	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	10 542,8	811,0
273	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
274	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
275	Solde de la fin	647,8	163,1	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	811,0	10 542,8	811,0
276																	
277	#103 Amortissement cumulé	663,8	162,4	826,2	826,4	826,7	826,9	827,1	827,4	827,6	827,9	828,1	828,2	828,4	828,5	10 755,5	827,3
278	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
279	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
280	Amortissement 25,00			0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	2,4	0,2
281	Solde de la fin	663,8	162,4	826,4	826,7	826,9	827,1	827,4	827,6	827,9	828,1	828,2	828,4	828,5	828,6	10 758,0	827,5
282																	
283	Valeur nette	(15,9)	0,8	(15,4)	(15,7)	(15,9)	(16,2)	(16,4)	(16,6)	(16,9)	(17,1)	(17,2)	(17,4)	(17,5)	(17,6)	(215,1)	(16,5)
284																	

		DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16
285																	
286																	
287	#491 ÉQUIP INFO - LOGICIEL CIS	9 314,4	20,7	9 469,3	9 370,7	9 376,3	9 439,9	9 445,5	9 445,7	9 516,0	9 515,3	9 517,1	9 598,4	9 600,9	9 584,7	123 214,9	9 478,1
288	Additions			0,0	0,0	67,4	0,0	0,0	65,9	0,0	0,0	77,3	0,0	0,0	66,1	276,6	21,3
289	Travaux en cours	51,4	82,8	(98,6)	5,5	(3,8)	5,6	0,2	4,4	(0,8)	1,9	4,0	2,5	(16,2)	(1,0)	38,1	
290	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
291	Solde de la fin	9 365,9	103,5	9 370,7	9 376,3	9 439,9	9 445,5	9 445,7	9 516,0	9 515,3	9 517,1	9 598,4	9 600,9	9 584,7	9 649,8	123 529,6	9 502,3
292																	
293	#103 Amortissement cumulé	8 227,6	0,7	8 228,2	8 251,9	8 275,5	8 299,9	8 324,3	8 348,6	8 373,8	8 398,9	8 424,0	8 449,7	8 475,4	8 500,3	108 578,7	8 352,2
294	Coût des retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
295	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
296	Amortissement 7 ans			23,6	23,6	24,4	24,4	24,4	25,1	25,1	25,1	25,7	25,7	24,9	26,2	298,3	22,9
297	Solde de la fin	8 227,6	0,7	8 251,9	8 275,5	8 299,9	8 324,3	8 348,6	8 373,8	8 398,9	8 424,0	8 449,7	8 475,4	8 500,3	8 526,5	108 877,0	8 375,2
298																	
299	Valeur nette	1 138,3	102,8	1 118,9	1 100,8	1 140,0	1 121,2	1 097,1	1 142,3	1 116,4	1 093,1	1 148,7	1 125,5	1 084,4	1 123,3	14 652,6	1 127,1
300																	
301																	
302																	
303	#401 AUTRES INSTALLATIONS	468,5	0,0	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	6 090,6	468,5
304	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
305	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
306	Solde de la fin	468,5	0,0	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	468,5	6 090,6	468,5
307																	
308	#103 Amortissement cumulé	189,5	0,0	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	2 463,5	189,5
309	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
310	Retraits (Échanges)			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
311	Amortissement 2,69			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
312	Solde de la fin	189,5	0,0	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	189,5	2 463,5	189,5
313																	
314	Valeur nette	279,0	0,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	279,0	3 627,1	279,0
315																	
316																	
317	#470 TERRAIN	230,5	0,0	230,5	230,5	230,5	230,5	230,5	230,5	230,5	262,7	381,0	381,0	381,0	886,3	4 135,5	318,1
318	Additions			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	32,3	118,2	0,0	0,0	505,3	0,0	655,8	50,4
319	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
320	Valeur nette	230,5	0,0	230,5	230,5	230,5	230,5	230,5	230,5	262,7	381,0	381,0	381,0	886,3	886,3	4 791,4	368,6
321																	

	DEC 1	Reclassement (1) 2	JAN 3	FEV 4	MARS 5	AVR 6	MAI 7	JUIN 8	JUIL 9	AOUT 10	SEPT 11	OCT 12	NOV 13	DEC 14	TOTAL 15	MOYENNE 16	
322																	
323																	
324	#498 FRAIS GÉNÉRAUX CAPITALISÉ:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
325	Additions		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
326	Retraits		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
327	Valeur nette	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
328																	
329																	
330	TOTAL DES IMMOBILISATIONS	186 760,5	141,1	198 704,6	197 805,3	200 124,4	200 862,7	202 854,8	203 927,1	206 354,1	209 152,9	210 950,7	212 923,6	214 864,5	217 873,2	2 663 300	204 869,2
331	Additions			600,6	733,8	1 852,1	389,8	1 026,2	1 148,8	3 035,5	1 295,6	907,7	1 241,4	7 707,6	4 240,0	24 179	1 859,9
332	Travaux en cours	11 731,2	71,8	(1 472,7)	1 597,0	(1 089,4)	1 631,9	61,7	1 290,6	(222,7)	537,1	1 151,9	731,9	(4 688,0)	(287,6)	11 045	849,6
333	Retraits (Échanges)			(27,2)	(11,7)	(24,4)	(29,5)	(15,7)	(12,4)	(14,0)	(34,8)	(86,8)	(32,4)	(10,9)	(352,2)	(652,1)	(50,2)
334	Solde de la fin	198 491,7	212,9	197 805,3	200 124,4	200 862,7	202 854,8	203 927,1	206 354,1	209 152,9	210 950,7	212 923,6	214 864,5	217 873,2	221 473,4	2 697 871	207 528,6
335																	
336																	
337	#103 Amortissement cumulé	82 821,4	141,6	82 963,0	83 422,6	83 913,4	84 397,4	84 876,1	85 353,3	85 854,7	86 368,3	86 853,1	87 291,2	87 762,8	88 307,6	1 110 326	85 409,7
338	Produits de disposition			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
339	Retraits (Échanges)			(27,2)	(11,7)	(24,4)	(29,5)	(15,7)	(12,4)	(14,0)	(34,8)	(86,8)	(32,4)	(10,9)	(352,2)	652	(50,2)
340	Coût des retraits			(16,0)	(3,8)	(1,7)	0,0	(41,0)	(0,1)	(0,9)	(13,9)	0,0	(41,2)	(5,0)	(0,4)	124	(9,5)
341	Amortissement			502,8	506,3	510,1	508,3	533,9	514,0	528,5	533,4	525,0	545,2	560,7	546,4	6 314	485,7
342	Solde de la fin	82 821,4	141,6	83 422,6	83 913,4	84 397,4	84 876,1	85 353,3	85 854,7	86 368,3	86 853,1	87 291,2	87 762,8	88 307,6	88 501,4	1 115 865	85 835,8
343																	
344	Valeur nette	115 670,3	71,3	114 382,8	116 211,0	116 465,3	117 978,7	118 573,8	120 499,4	122 784,6	124 097,7	125 632,3	127 101,6	129 565,7	132 972,0	1 582 006	121 692,8
345																	
346	Élimination des projets de 1.2M\$ et plus hors base																
347	Projets de 1.2M\$	3 860,3		0,0	3,3	3,3	3,5	3,5	5,2	20,3	26,5	35,7	42,1	1 761,5	2 914,4	8 680	
348																	
	Valeur nette ajustée excluant les projets de 1.2M\$ et plus hors base	111 810,0	71,3	114 382,8	116 207,7	116 461,9	117 975,2	118 570,3	120 494,2	122 764,3	124 071,2	125 596,7	127 059,5	127 804,1	130 057,6	1 573 327	121 025,1
349																	
350																	
351																	
352	Élimination de l'amortissement du 484 et 485 car ré-alloué lors du calcul des différents projets																
353	Amortissement 484			4,7	5,3	5,4	5,7	5,7	5,5	5,5	5,8	5,8	5,8	5,7	5,7	67	
354																	
355	Amortissement 485			1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	13	
356																	
357	Solde Amortissement			496,9	499,9	503,6	501,5	527,1	507,3	521,9	526,4	518,0	538,2	553,8	539,6	6 234	
358																	
359	Valeur nette ajustée	111 810,0	71,3	114 388,6	116 214,1	116 468,5	117 982,0	118 577,1	120 500,8	122 770,9	124 078,2	125 603,6	127 066,5	127 811,0	130 064,5	1 573 407	121 031,3

NOTES : (1) Suite à l'analyse de la répartition de certaines catégories d'actifs entre activités réglementées et non-réglémentées, un reclassement rétroactif à 2019 a été effectué afin de respecter l'allocation approuvé par la Régie dans sa décision D-2016-092, paragraphe 45. L'écart en 2019 et 2020 n'était pas matériel, mais la situation a été redressé afin de maintenir les taux d'allocation approuvés.

(2) L'amortissement total est de 6 314 401\$. De ce montant, une portion correspondant de 80 167\$ est affectée aux additions en capital des Branchements d'immeubles et des Conduites principales (ce traitement étant spécifié dans l'ordonnance GC-24, pages 5 et 6).

Tableau présentant l'allocation des coûts pour l'établissement des soldes des actifs réglementés et non réglementés
Fermeture 2021

No Ligne	Fermeture 2021 (après reclassement aux ANR)			
	Coût original	Amortissement cumulé	Valeur nette	Amortissement
Total des actifs au 31 décembre 2021				
1 401 Autres installations	468,5	189,5	279,0	-
2 470, 471 Terrains et Right of way	886,3	-	886,3	-
3 473 Branchements d'immeubles	75 920,9	36 912,7	39 008,2	3 109,9
4 475 Conduites principales	115 149,1	35 777,2	79 371,9	2 128,6
5 477 Poste de mesurage	6 481,8	2 454,4	4 027,4	159,0
6 478 Compteurs	6 520,0	228,8	6 291,3	130,9
7 482 Amélioration locatives	1 126,1	782,8	343,3	73,1
8 483 Équipement de bureau	794,5	621,6	172,9	50,0
9 484 Matériel roulant	2 532,0	1 370,2	1 161,8	155,3
10 485 Machinerie lourde pré 2006	43,0	43,0	-	-
11 485 Machinerie lourde post 2006	235,4	167,5	67,9	13,4
12 486 Machinerie et outillage	440,7	227,2	213,5	40,7
13 487 Équipement de location	71 013,3	38 559,0	32 454,3	5 156,2
14 488 Équipement de communication	603,7	489,7	114,1	82,5
15 490 Équipement informatique pré 2008	74,2	74,2	0,0	-
16 490 Équipement informatique post 2008	312,6	268,0	44,6	132,1
17 491 Équipement informatique - autres logiciel	1 044,8	1 044,2	0,6	3,1
18 491 Équipement informatique Logiciel CIS	10 246,8	9 070,7	1 176,2	317,3
19 491 Équipement informatique - WAMS	1 291,6	526,7	764,9	114,0
20 Total	295 185,3	128 807,4	166 378,0	11 666,2
Actifs réglementés				
21 401 Autres installations	469	190	279,0	-
22 470, 471 Terrains et Right of way	886	-	886,3	-
23 473 Branchements d'immeubles	75 921	36 913	39 008,2	3 110
24 475 Conduites principales	115 149	35 777	79 371,9	2 129
25 477 Poste de mesurage	6 482	2 454	4 027,4	159
26 478 Compteurs	6 520	229	6 291,3	131
27 482 Amélioration locatives	935	650	284,9	60,9
28 483 Équipement de bureau	631	494	137,3	39,7
29 484 Matériel roulant	2 332	1 262	1 069,8	143,0
30 485 Machinerie lourde pré 2006	43	43	-	-
31 485 Machinerie lourde post 2006	235	168	67,9	13,4
32 486 Machinerie et outillage	441	227	213,5	40,7
33 488 Équipement de communication	479	389	90,6	65,5
34 490 Équipement informatique pré 2008	74,2	74,2	0,0	-
35 490 Équipement informatique post 2008	232,9	197,5	35,4	104,9
36 491 Équipement informatique - autres logiciel	829,7	829,2	0,5	2,4
37 491 Équipement informatique Logiciel CIS	9 631,1	8 525,9	1 105,2	298,3
38 491 Équipement informatique - WAMS	183,0	80,1	102,9	17,1
39 Total	221 473,4	88 501,4	132 972,0	6 314,4
Actifs non réglementés				
40 475 Conduites principales	433,0	-	433,0	-
41 482 Amélioration locatives	191,4 (1)	133,0	58,4	12,3
42 483 Équipement de bureau	163,6 (2)	128,0	35,6	10,3
43 484 Matériel roulant	200,2 (3)	108,2	92,0	12,3
44 487 Équipement de location	71 013,3	38 559,0	32 454,3	5 156,2
45 488 Équipement de communication	124,3 (4)	100,8	23,5	17,0
46 490 Équipement informatique post 2008	79,7 (5)	70,5	9,2	27,2
47 491 Équipement informatique - autres logiciel	215,1 (6)	215,0	0,1	0,6
48 491 Équipement informatique Logiciel CIS	615,7 (7)	544,7	71,0	19,0
49 491 Équipement informatique - WAMS	1 108,5 (8)	446,6	661,9	96,9
50 Total	74 145,0	40 306,0	33 839,0	5 351,8

Notes :

- (1) 482 Amélioration locatives 17 % non réglementé (9)
 (2) 483 Équipement de bureau 20,6 % non réglementé (9)
 (3) 484 Matériel roulant 7,9 % non réglementé (9)
 (4) 488 Équipement de communication 20,6 % non réglementé (9)
 (5) 490 Équipement informatique post 2008 20,6 % non réglementé (9)
 (6) 491 Équipement informatique - autres logiciel 20,6 % non réglementé (9)
 (7) 491 Équipement informatique Logiciel CIS 6 % non réglementé (9)
 (8) 491 Équipement informatique - WAMS 85,8 % non réglementé

Ce taux est plus élevé que celui approuvé par la Régie qui est de 85% dans sa décision D-2017-028, paragraphe 203.

Des actions sont présentement en cours afin de corriger le processus d'allocation. La difficulté provient du logiciel utilisé par Gazifère.

- (9) Ces taux ont été approuvés par la Régie dans sa décision D-2016-092, paragraphe 45.