

PROVISION POUR IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2022

(\$)

No de
ligne

1	Impôt à payer selon les calculs		
2	Fédéral-Partie I	(Énergir-11, doc. 1, p. 2, l. 55)	19 974 000
3	Québec	(Énergir-11, doc. 1, p. 3, l. 37)	14 164 000
4	Total des impôts exigibles pour l'année		<u>34 138 000</u>
5			
6	Ajustements passés au cours de l'exercice		
7	Déclaration versus provision - Année précédente		<u>(63 000)</u>
8			
9	Provision pour impôts selon les calculs		<u><u>34 075 000</u></u>
10			
11			
12	Provision pour impôts sur bénéfice d'exploitation	(Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 22)	31 755 000
13	Provision pour impôts sur la quote-part du trop perçu d'Énergir	(Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 28)	2 320 000
14			
15			
16	Provision totale présentée à l'état des résultats		<u><u>34 075 000</u></u>
17			
18	Écart		<u><u>0</u></u>

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

Ann. 001

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2022

No de ligne	RAPPROCHEMENT DU BÉNÉFICE NET AUX ÉTATS FINANCIERS ET DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL:	TOTAL
1	Revenu net d'exploitation (voir pièce Énergir-4, doc. 1, p. 1, col. 2, l. 30)	151 129 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5	Provision pour impôts sur le revenu exigibles	34 075 000
6	Dividendes sur actions privilégiées	10 622 000
7	Amortissement des immobilisations selon les états financiers	133 772 000
8	Amortissement des frais reportés selon les états financiers	58 026 666
9	Frais de R&D imputés aux résultats	1 041 213
10	Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	988 116
11	Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 13	61 264 975
12	Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	341 785 406
13	Amortissement comptable des frais émission de dettes	679 624
14	Loyers pour véhicules non déductibles	70 012
15	Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	32 221
16	Perte comptable sur disposition d'actifs	1 682
17	Frais de repas et de représentation (50% non déductible)	520 898
18	Provision mauvaises créances non déductible	0
19	Dons de charité	478 441
20		643 358 254
21		
22	Somme partielle	794 487 254
23	Déduire :	
24	Frais d'émission de dettes	0
25	Amortissement fiscal frais reportés reliés au coût du gaz	341 785 406
26	Allocation du coût en capital selon Ann. 08	171 699 289
27	Frais reportés déductibles (fiscal)	48 245 347
28	Déduction au titre du MAIC Ann. 10	0
29	Frais de R&D déductibles (fiscal)	801 250
30	Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 13	39 530 015
31	Frais financiers	50 102 000
32	Coûts des retraits	7 593 312
33	Gain sur disposition comptable	0
34	Provision mauvaises créances déductible	100 435
35	Frais de location déductible	0
36		
37		659 857 054
38		
39		
40	REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	134 630 200
41		
42	Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	0
43		
44	REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	134 630 200
45	Déduire: Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	478 441
46		134 151 759
47		
48	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	134 151 759
49		
50		
51	Impôt fédéral avant crédits d'impôt	20 122 764
52	Déduire: Crédit d'impôt fédéral R&D	148 644
53		19 974 000
54		
55	IMPÔT FÉDÉRAL	19 974 000
56		
57	Taux d'impôt fédéral	15,00%

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

CO-17.A.1

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2022

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	134 630 200
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	171 699 289
7	Frais R&D imputés aux résultats - Québec	1 211 743
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	20 000
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	801 250
10	Dédution au titre du MAIC selon Ann. 010	0
11		173 732 282
12		
13	Somme partielle	308 362 482
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	174 843 041
20	Dédution additionnelle de 30 % (cat.50)	7 045 709
21	Frais de R&D imputés aux résultats - Fédéral	1 041 213
22	Dédution au titre du MAIC selon CO-130.B	0
23	Dépenses de R&D déductibles Québec	971 780
24		183 901 743
25		
26	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	124 460 739
27	Déduire: Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	478 441
28		
29		
30	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	123 982 298
31		
32		
33	Impôt provincial	14 257 964
34	Déduire: Crédits d'impôt provincial R&D	94 433
35		
36		
37	IMPÔT PROVINCIAL	14 164 000
38		
39	Taux d'impôt provincial	<u>11,50%</u>