

GAZIFÈRE INC
FERMETURE DES LIVRES
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2022

No de ligne	Description	Fermeture 2022	Cause 2022	Fermeture 2021	Écart		Écart	
		(Jan-Déc) (000\$)	(Jan-Déc) (000\$)	(Jan-Déc) (000\$)	Fermeture 2022 (000\$)	vs Cause 2022 %	Fermeture 2022 (000\$)	Fermeture 2021 (000\$) %
		1	2	3	4=1-2	5= 4/2	6=1-3	7= 6/3
	SALAIRES ET AUTRES CHARGES (excluant frais d'EGD)	14 259,3	13 498,8	15 042,4				
	SERVICES ENTRE COMPAGNIES AFFILIÉES (EGD seulement à compter de 2017)	535,1	610,5	605,6				
1	SALAIRES ET AUTRES CHARGES	14 794,4	14 109,3	15 648,0	685,1 (4)	4,9%	(853,6) (4)	-5,5%
2	SERVICES ENTRE COMPAGNIES AFFILIÉES (EI seulement à compter de 2017)	1 911,0	1 771,8	1 605,3	139,2 (5)	7,9%	305,7 (5)	19,0%
3	GRAND TOTAL	16 705,4 (1)	15 881,1 (2)	17 253,4 (3)	824,3	5,2%	(547,9)	-3,2%

- Notes: (1) Voir GI-2, document 1.3.1, page 1 de 4, ligne 32, colonne 4.
(2) Voir requête 4122-2020 (Phase 5 - Cause tarifaire 2022), B-0372, GI-73, document 1, page 1 de 1, ligne 19, colonne 2.
(3) Voir requête 4199-2022 (Phase 2 - Fermeture des livres 2021), B-0056, GI-2, document 1.3, page 1 de 2, ligne 3, colonne 1, révisé le 11 août 2022.
(4) Répartition de l'écart de Salaires et Autres charges par centre de coûts :

	Fermeture 2022	Cause 2022	Fermeture 2021	Écart	
	(000\$)	(000\$)	(000\$)	F2022 vs C2022 (000\$)	F2022 vs F2021 (000\$)
	1	2	3	4=1-2	5=1-3
SALAIRES ET AUTRES CHARGES					
Opération et entretien	3 777,0	3 002,2	3 985,4	774,8 (6)	(208,4) (9)
Ventes et communications	1 504,1	1 555,0	1 337,0	(50,9)	167,1 (10)
Service à la clientèle, gestion des travaux et répartition	2 014,2	2 089,8	1 952,2	(75,6)	62,0
Informatique	874,0	1 068,6	994,7	(194,6) (7)	(120,7) (11)
Administration	4 744,7	4 430,3	4 471,1	314,4 (8)	273,6 (12)
Affaires réglementaires	643,2	726,1	611,4	(82,8)	31,9
Comptes différés charges réglementaires, PGÉE, SPEDE et autres	1 237,2	1 237,2	2 296,4	0,0	(1 059,1) (13)
	14 794,4	14 109,2	15 648,0	685,2	(853,6)

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

	Fermeture 2022	Cause 2022	Fermeture 2021	Écart	
	(000\$)	(000\$)	(000\$)	F2022 vs C2022 (000\$)	F2022 vs F2021 (000\$)
	1	2	3	4=1-2	5=1-3
EGD					
Informatique	313,7	442,9	461,9	(129,2)	(148,2)
Autres	227,9	227,9	172,9	0,0	55,0
	541,5	670,8	634,8	(129,2)	(93,2)
Montant transféré aux activités non réglementées	(6,4)	(60,2)	(29,1)	53,8	22,7
Total EGD imputé aux charges d'exploitation réglementées (à partir de 2017)	535,1	610,5	605,6 (14)	(75,4)	(70,5)
Ei Costs					
Insurance D&O	39,7	37,0	36,3	2,7	3,4
Stock based compensation	164,0	164,0	161,1	0,0	2,9
Internal charges Ei (inclus une portion de frais d'EGD selon étude d'allocation des coûts)	1701,7	1 587,6	1 372,3	114,1	329,5
IT Ei	332,2	332,2	326,3	(0,0)	5,9
	2237,6	2 120,8	1 896,0	116,8	341,6
Montant transféré aux activités non réglementées	(326,7)	(349,0)	(290,7)	22,3	(35,9)
Total Ei imputé aux charges d'exploitation réglementées	1911,0	1 771,8 (15)	1 605,3 (16)	139,2	305,7
Total imputé aux charges d'exploitation réglementées	2446,1	2 382,3	2 211,0	63,8	235,2

GAZIFÈRE INC
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2022

- (5) À noter que pour fins de présentation, Gazifère a choisit 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, 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 347.3 (000\$), des salaires de 202.1 (000\$), des frais de consultants professionnels de 113.5 (000\$) et des frais d'entretien du parc de véhicules de 100.8 (000\$).
- (7) La diminution des dépenses du service de l'informatique est principalement liée aux services entre compagnies affiliées en baisse de 121.4 (000\$), au soutien externe de 55.1 (000\$) et aux salaires de 34.3 (000\$), desquels est déduite l'allocation aux activités non-réglentées de ces écarts.
- (8) L'augmentation des dépenses du service de l'administration est principalement liée aux avantages sociaux de 387.9 (000\$), services entre compagnies affiliés de 68.4 (000\$), location des locaux de 59.0 (000\$), frais d'audit comptable de 56.6 (000\$), contrebalancés par les salaires inférieures de 200.7 (000\$), desquels est déduite l'allocation aux activités non-réglentées de ces écarts.
- (9) La diminution des dépenses du service des Opérations s'explique principalement par la baisse des frais de main-d'œuvre contractuelle de 330.5 (000\$), contrebalancés par les salaires supérieurs de 49.9 (000\$) et les frais de consultants professionnels de 46.9 (000\$).
- (10) L'augmentation des dépenses du service des ventes et communications est principalement liée aux salaires de 117.0 (000\$) et les frais de marketing de 90.5 (000\$), desquels est déduite l'allocation aux activités non-réglentées des ce écarts.
- (11) La diminution des dépenses du service de l'informatique est principalement liée aux services entre compagnies affiliées de 148.2 (000\$), desquels est déduite l'allocation aux activités non-réglentées de ces écarts.
- (12) L'augmentation des dépenses de l'administration est attribuable principalement à une hausse des frais de location des locaux de 246.7 (000\$), des salaires de 57.2 (000\$), des frais d'audit comptable de 57.6 (000\$), des frais de consultants de 66.7 (000\$) et des services entre compagnies affiliées de 42.4 (000\$), ainsi que plusieurs écarts de moindres importances totalisant près de 80.0 (000\$), contrebalancés par la diminution des avantages sociaux de 230.1 (000\$), desquels est déduite l'allocation aux activités non-réglentées de ces écarts.
- (13) L'écart d'amortissement des comptes différés découle des soldes de ces comptes autorsiés par la Régie pour l'année 2021 (décision D-2021-087) et pour l'année 2022 (décision D-2022-040). Voir la requête 4122-2020 (Cause tarifaire 2021-2022 - Phase 5), B-0372, GI-73, document 3, page 1 de 1, lignes 3 à 7, colonne 2.
- (14) Le total des charges entre compagnies affiliées d'EGD de 2021 a été corrigé. Pour plus de détails, voir la note 4 de la pièce GI-2, document 1.4.
- (15) Voir la requête 4122-2020 (Cause tarifaire 2021-2022 - Phase 3b), GI-37, document 9, page 1 de 1, ligne 7, colonne 4.
- (16) Voir la requête 4199-2022 (Fermeture des livres 2021), GI-2, 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: 2022

No de ligne		Réel	Cause	Réel	Écart			
		2021 (000\$)	2022 (000\$)	2022 (000\$)	Réel 2022 vs Réel 2021		Réel 2022 vs Cause 2022	
		1	2	3	4 = 3 - 1	5	6 = 3 - 2	7
					(000\$)	%	(000\$)	%
1	Charges liées aux régimes de retraite	770,0	783,9	783,9	13,9	2%	(0,0)	0%
2	Bonification	1 570,5	960,6	1 014,3	(556,2)	-35% (1)	53,7	6%
3	Autres avantages sociaux	766,1	744,2	1 078,4	312,3	41% (2)	334,2	45% (8)
4	Avantages sociaux totaux	3 106,6	2 488,6	2 876,5	(230,1)	-7%	387,9	16%
5	Salaires	5 999,4	6 522,3	6 231,1	231,7	4% (3)	(291,2)	-4% (9)
6	Salaires et avantages sociaux	9 106,0	9 011,0	9 107,7	1,7	0%	96,7	1%
7	Formation et développement des employés	100,6	74,4	90,2	(10,4)	-10%	15,8	21%
8	Matériel et fournitures - général	241,8	164,5	193,0	(48,8)	-20%	28,5	17%
9	Matériel et fournitures de bureau	68,6	77,4	71,8	3,2	5%	(5,6)	-7%
10	Frais professionnels - comptabilité, impôts et vérification	58,0	59,0	115,6	57,6	99%	56,6	96%
11	Frais professionnels - frais légaux	101,1	95,2	100,2	(1,0)	-1%	5,0	5%
12	Frais professionnels - consultants	457,1	401,1	529,1	72,0	16%	128,0	32% (10)
13	Frais réglementaires	2 296,4	1 237,2	1 237,2	(1 059,1)	-46% (4)	0,0	0%
14	Main d'œuvre contractuelle	2 440,8	1 737,3	2 165,5	(275,3)	-11% (5)	428,2	25% (12)
15	Marketing	206,8	397,2	297,4	90,6	44%	(99,8)	-25% (11)
16	Frais de bureautiques et services technologiques	342,2	399,7	295,6	(46,6)	-14%	(104,1)	-26%
17	Autres frais externes	582,1	635,3	665,8	83,7	14%	30,4	5%
18	Frais d'entretien et réparation	9,3	15,6	16,9	7,6	82%	1,3	8%
19	Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules	252,8	140,1	240,9	(11,9)	-5%	100,8	72% (13)
20	Location d'équipement	7,9	6,7	6,9	(1,1)	-13%	0,2	2%
21	Location de locaux et bureaux	738,1	925,8	984,8	246,7	33% (6)	59,0	6%
22	Frais de télécommunication	46,2	83,5	54,4	8,2	18%	(29,0)	-35%
23	Frais de déplacement et représentation	57,8	108,8	109,4	51,6	89%	0,7	1%
24	Domages et dégâts matériels	23,2	23,5	0,0	(23,2)	-100%	(23,5)	-100%
25	Primes d'assurances	418,6	542,9	727,0	308,4	74% (7)	184,1	34% (14)
26	Autres frais opérationnels et recouvrements de frais opérationnels	1 523,6	1 624,3	1 534,6	11,0	1%	(89,7)	-6%
27	Dons et frais d'adhésion	143,7	132,2	158,6	14,9	10%	26,3	20%
28	Mauvaises créances	57,5	102,3	70,6	13,2	23%	(31,6)	-31%
29	Frais bancaires	14,3	25,5	14,1	(0,1)	-1%	(11,4)	-45%
30	Sous-total	19 294,4	18 020,4	18 787,2	(507,1)	-3%	766,9	4%
31	Portion des frais alloués aux activités non réglementées	-2 041,0	-2 139,3	-2 081,8	(40,8)	2%	57,5	-3%
32	Charges d'exploitation	17 253,4	15 881,1	16 705,4	(547,9)	-3%	824,3	5%

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANALYSE DES ÉCARTS - CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE
FERMETURE DES LIVRES 2022

Réel 2022 vs Réel 2021 (000\$)

1 Bonification (556,2)

Le calcul des bonis est effectué par le service des Ressources humaines d'Enbridge. Le montant alloué à la bonification découle de l'atteinte d'objectifs corporatifs et individuels. La bonification déterminée par Enbridge en décembre 2022 est à la baisse comparativement à 2021. Ce montant révisé est celui qui a été facturé à Gazifère pour l'année 2022 par l'entremise du mécanisme d'allocation corporative.

2 Autres avantages sociaux 312,3

La principale raison qui explique la forte hausse des Autres avantages sociaux en 2022 comparativement à 2021 est une diminution de la capitalisation créant un écart de 408.3 (000\$). Cet écart de capitalisation provient d'une part, de la capitalisation de la Bonification qui fait partie de la présente rubrique. En effet, la baisse significative de la bonification en 2022 a un effet à la baisse sur la capitalisation d'environ 137.3 (000\$). De plus, tel qu'indiqué dans le dossier de le dossier de Fermeture 2021 (Requête 4199.2022, GI-2, document 1.3.2, note 10), un montant de 84.0 (000\$) a été capitalisé en trop en 2021. Cette erreur de comptabilité a été corrigée en 2022 et crée un écart de 168.0 (000\$) entre les 2 années. Le solde de 7.0 (000\$) de l'écart total s'explique par des hausses réparties sur l'ensemble des autres avantages sociaux, tel que les contributions gouvernementales et les assurances collectives, ce qui représente une hausse non-matérielle.

3 Salaires 231,7

Globalement, les salaires réels 2022 ont augmenté de 3.9% par rapport à 2021. Cette augmentation se détaille comme suit:

	Réel 2021	Réel 2022	Écart
- Centre de coûts Opérations et entretien	1 299,1	1 349,0	49,9
- Centre de coûts Ventes et communication	1 067,3	1 184,4	117,0
- Centre de coûts Service à la clientèle	2 006,0	2 038,2	32,2
- Centre de coûts Administration	814,6	871,8	57,2
- Centre de coûts Affaires réglementaires	457,2	436,5	(20,7)
- Centre de coûts Informatique	355,2	351,3	(3,9)
	5 999,4	6 231,1	231,7

Explications des écarts par centre de coûts :

- Opérations et entretien : Hausse principalement causée par l'augmentation salariale annuelle et quelques ajouts de postes (voir GI-2, doc. 1.3.3), contrebalancés par les
- Ventes et communication : Hausse principalement causée par l'augmentaiton salariale annuelle et les ajouts de postes (voir GI-2, doc. 1.3.3).
- Service à la clientèle : Hausse principalement causée par l'augmentation salariale annuelle, contrebalancés par les postes vacants et autres mouvements de personnel.
- Administration : Hausse principalement causée par l'augmentation salariale annuelle et l'ajout d'un poste dédié à la gestion des contrats en cours d'année, contrebalancés par les postes vacants et autres mouvements de personnel.
- Affaires réglementaires : La diminution des salaires s'explique principalement par la capitalisation d'une proportion plus importante des salaires du spécialiste et de l'analyste aux Nouvelles initiatives ayant tout deux consacré davantage de temps à des projets d'investissement en capital en 2022, partiellement compensée par l'augmentation annuelle des salaires et quelques ajouts de poste (voir GI-2, doc. 1.3.3).
- Informatique : Diminution principalement causée par 2 postes vacants une partie de l'année, partiellement compensée par l'augmentation annuelle des salaires.

4 Frais réglementaires (1 059,1)

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 2021	Réel 2022	Écart
Charges réglementaires	525,1	519,0	(6,1)
Quote part MRNF	865,5	851,7	(13,9)
PGÉE	(69,8)	32,0	101,9
Retraite	975,5	(23,3)	(998,9)
Projet Thurso		(142,1)	(142,1)
	<u>2 296,4</u>	<u>1 237,2</u>	<u>(1 059,1)</u>

5 Main-d'œuvre contractuelle (275,3)

Baisse principalement causée par une diminution des coûts d'altération de branchements, pour un montant de -184.2.0 (000\$), ainsi que le retour à la facturation à coût fixe tel que prévu au contrat et l'abandon des mesures sanitaires additionnelles s'appliquant en période de pandémie représentant une réduction des dépenses d'environ -100.0 (000\$).

6 Location de locaux et bureaux 246,7

La variation à la hausse s'explique par l'aboutissement du projet de réaménagement des locaux, au cours duquel Gazifère a saisi l'opportunité de louer une partie d'un bâtiment adjacent à l'édifice actuel, plutôt que de procéder à l'agrandissement de ce dernier. Un deuxième bail de location c'est donc ajouté au cours du 1er trimestre de 2022.

7 Primes d'assurances 308,4

Écart généré par une augmentation des frais d'assurance au cours du 2e trimestre de 2022, suite au renouvellement du contrat d'assurance dont certaines protections s'appliquent directement à Gazifère comme entreprise individuelle puisque la couverture offerte à Enbridge ne convenait pas aux besoins de Gazifère.

Réel 2022 vs Cause 2022

8 Autres avantages sociaux 334,2

Les avantages sociaux ont augmentés de façon plus significative que ce qui était anticipé au moment de préparer le budget 2022 au printemps 2020. En effet, les contributions gouvernementales sont plus élevées de 117.5 (000\$) (+24%), les assurances collectives de 220.2 (000\$) (+42%) et autres avantages sociaux de 92.9 (000\$) (+17%), contrebalancé par la capitalisation des avantages sociaux plus élevée de 96.4 (000\$) dû ces augmentations .

9 Salaires (291,2)

Globalement, les salaires réels de 2022 se sont avérés inférieurs au budget de 4,5%. Dans un contexte où les dépenses d'exploitation sont globalement supérieures au budget, un gel d'embauche de certains postes a été en vigueur une partie de l'année, ayant occasionné un plus grand nombre de postes vacants qu'à l'habitude. Cette baisse des salaires se détaille comme suit:

	Cause 2022	Réel 2022	Écart
- Centre de coûts Opérations et entretien	1 146,9	1 349,0	202,1
- Centre de coûts Ventes et communication	1 213,3	1 184,4	(29,0)
- Centre de coûts Service à la clientèle	2 140,2	2 038,2	(102,0)
- Centre de coûts Administration	1 072,5	871,8	(200,7)
- Centre de coûts Affaires réglementaires	563,1	436,5	(126,6)
- Centre de coûts Informatique	386,2	351,3	(34,9)
	<u>6 522,3</u>	<u>6 231,1</u>	<u>(291,2)</u>

Explications des écarts par centre de coûts :

- 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 par conséquent cet effet haussier sur les salaires comptabilisés en dépenses.
- Ventes et communication : Un poste a été vacant pour l'année complète et d'autres postes ont été vacants une partie de l'année, ce qui a été partiellement compensée par l'ajout de nouveaux postes (voir pièce GI-2, doc. 1.3.3).
- Service à la clientèle : Plusieurs postes vacants en cours d'année, dont 3 coordonnateurs à la facturation, 2 analystes au crédit et recouvrement et 1 préposé au centre d'appel.
- Administration : Plusieurs postes vacants pour une partie de l'année, dont 5 analystes financiers ainsi que la direction générale.
- Affaires réglementaires : Le poste de la direction du service a été vacant une partie de l'année, combiné à l'effet de la capitalisation d'environ 80% du salaire du spécialiste des Nouvelles initiatives, partiellement compensé par le poste d'analyste aux Nouvelles initiatives qui n'était pas prévu au budget (impact de la portion non-capitalisée seulement).
- Informatique : Diminution principalement causée par 2 postes d'analystes TI qui ont été vacants une partie de l'année.

10 Frais professionnels - consultants 128,0

La variation à la hausse des frais de consultants est principalement liée aux centre de coûts Opérations et entretien au montant de 113.5 (000\$), ce qui découle principalement du nombre plus élevé d'inspections et de travaux sur les stations. Le solde restant provient d'écarts non-matériels dans les centres de coûts des Ventes et communication, de l'Administration et des Affaires réglementaires.

11 Marketing (99,8)

L'écart s'explique principalement par l'amortissement des contributions des programmes commerciaux inférieur au budget de 95.2 (000\$).

12 Main d'œuvre contractuelle 428,2

L'écart s'explique principalement par l'augmentation significative des coûts de main-d'œuvre contractuelle depuis la préparation du budget 2022 au printemps 2020. En effet, la pénurie de main-d'œuvre et la forte inflation de 2022 ont eu un impact significatif à la hausse sur les coûts de la main-d'œuvre contractuelle comparativement au budget, et ce malgré une baisse de ces coûts en 2022 comparativement à 2021, tel qu'expliqué à la note 5 plus haut.

13 Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules 100,8

L'écart s'explique principalement par l'augmentation significative du prix de l'essence et des frais d'entretien de la flotte de véhicules de plus en plus nombreux, dont certains véhicules sont vieillissants.

14 Primes d'assurances 184,1

Écart généré par une augmentation des frais d'assurance au cours du 2e trimestre de 2022, suite au renouvellement du contrat d'assurance dont certaines protections s'appliquent directement à Gazifère comme entreprise individuelle puisque la couverture offerte à Enbridge ne convenait pas aux besoins de Gazifère.

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
SALAIRES, AVANTAGES SOCIAUX AVANT ET APRÈS LA CAPITALISATION
ANNÉE DE RÉFÉRENCE : 2022

No de ligne	Salaires réglementés avant et après la capitalisation (En milliers de \$)	2021	2022	2022	Variations en 2022	
		année historique (1)	année autorisée (2)	année historique	historique vs autorisée	2022 vs 2021
		1	2	3	4	5
1	Salaires réglementés - avant capitalisation	6 991	7 548	7 090	(458)	99
2	Partie capitalisée	(1 911)	(2 008)	(1 881)	126	30
3	Salaires réglementés - après capitalisation	5 080	5 540	5 209	(331) (3)	129 (4)
4	Pourcentage de capitalisation	-27,3%	-26,6%	-26,5%		

	Avantages sociaux réglementés avant et après capitalisation (En milliers de \$)	2021	2022	2022	Variations en 2022	
		année historique (1)	année autorisée (2)	année historique	historique vs autorisée	2022 vs 2021
5	Régime de retraite (RR)	662	673	673	(0)	12
6	Assurance groupes	728	523	772	249 (5)	44
7	Avantages sociaux (RRQ, AE, etc)	853	763	915	152 (6)	62
8	Bonification	1 349	825	871	46	(478) (7)
9	Sous-total avant capitalisation	3 592	2 784	3 232	447	(360)
10	Partie capitalisée	(1 084)	(759)	(769)	(10)	315
11	Sous-total après capitalisation	2 508	2 025	2 463	437	(45)
12	Pourcentage de capitalisation	-30,2%	-27,3%	-23,8% (8)		

- Notes: (1) Voir requête 4199-2022 (Fermeture des livres 2021), B-0056, GI-2, document 1.3.2, page 1 de 1, révisé le 11 août 2022.
- (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 3 de 4, note 9, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglémentée des salaires est incluse. En effet, il faut additionner l'écart des salaires réglémentés de - 331 (000\$) à l'écart de la portion non-réglémentée des salaires de 40 (000\$).
- (4) Voir GI-2 document 1.3.1, page 2 de 4, note 3, tout en tenant en compte que dans cette note, la partie non-réglémentée des salaires est incluse. En effet, il faut additionner l'écart des salaires réglémentés de 129 (000\$) à l'écart de la portion non-réglémentée des salaires de 102 (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 qui n'avait pas été anticipée lors de la préparation du budget 2022.
- (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 et de la cotisation de l'employeur au Régime des rentes du Québec.
- (7) Le calcul des bonis est effectué par le service des Ressources humaines d'Enbridge. Le montant alloué à la bonification découle des l'atteinte d'objectifs corporatifs et individuels. Ce montant est celui qui a été facturé à Gazifère pour l'année 2022 par l'entremise du mécanisme d'allocation corporative.
- (8) Le pourcentage des avantages sociaux capitalisés est moindre que le pourcentage des salaires capitalisés dû à une erreur de comptabilité en 2021 ayant été corrigé dans la comptabilité en 2022. Cette erreur a eu pour effet de surévaluer les avantages sociaux devant être capitalisés en 2021 de 84.0 (000\$), créant par conséquent l'effet inverse en 2022, suite à la correction. Sans cette erreur de 2021, le taux de capitalisation des avantages sociaux aurait été de 27.8% en 2021 et de 26.4% en 2022, se rapprochant ainsi des taux de capitalisation des salaires de ces 2 années.

GAZIFÈRE INC.
FERMETURE DES LIVRES
ÉVOLUTION DU NOMBRE D'ETC EN 2022
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2022

No de ligne		2021 Réal	Ajout Analyste Nouelles Initiatives en 2021 (effet d'une pleine année)	Ajout Directeur des Nouvelles Initiatives (2e trimestre 2022)	Ajout 2 postes aux Opérations en cours d'année	Ajout 2 postes au Développement de marché en cours d'année	Ajout 1 poste de représentant au Soutien au marché de détails en 2021 (effet d'une pleine année)	Ajout 1 poste aux Communications en 2021 (effet d'une pleine année)	Ajout 1 poste de Gestion des contrats (2e trimestre 2022)	Effets combinés de divers mouvements de personnel (postes vacants et autres)	2022 Réal
1	Cadres - total	60,96	0,33	0,58	0,50	1,08	0,88	0,42	0,67	-4,59	60,83
2	Moins partie PGEE	1,40									1,40
3	Moins partie immobilisations	14,19	0,27		0,25					0,42	15,13
4	Cadres - partie charges	45,37	0,07	0,58	0,25	1,08	0,88	0,42	0,67	-5,02	44,30
5											
6	Non cadres - total	37,93			0,42					1,13	39,47
7	Moins partie PGEE	0,00									0,00
8	Moins partie immobilisations	7,32			0,08					-0,26	7,14
9	Non cadres - partie charges	30,61			0,33					1,39	32,33
10	ÉTC total - partie immobilisations	21,50	0,27	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16	22,27
11	ÉTC total - partie PGEE	1,40									1,40
12	ÉTC total - partie charges	75,98	0,07	0,58	0,58	1,08	0,88	0,42	0,67	-3,63	76,63

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: 2022

No de ligne	Description	2022 (000\$)	2021 (000\$)	2021 corrigé (4) (000\$)
		1	2	3
1	Frais de gestion tel que présentés à la note 7 des états financiers: (1)			
2	<i>Enbridge Gas Distribution Inc.</i>	959	25	1 816
3	<i>Enbridge Inc.</i>	1 457	1 181	1 181
4		<u>2 415</u>	<u>1 207</u>	<u>2 998</u>
5	Support informatique tel que présenté à la note 7 des états financiers: (1)			
6	<i>Enbridge Gas Distribution Inc.</i>	314	462	462
7	<i>Enbridge Inc.</i>	577	517	517
8		<u>891</u>	<u>979</u>	<u>979</u>
9	Frais de gestion et support informatique capitalisés	(731)	(13)	(1 644)
	Portion de frais EI selon nouvelle méthode d'allocation des coûts			
10	Insurance D&O	40	36	36
11	Stock based compensation	164	161	161
12		<u>204</u>	<u>197</u>	<u>197</u>
13	Portion allouée aux activités non-réglées selon la décision D-2016-092	<u>(333)</u>	<u>(291)</u>	<u>(320)</u>
14	Services entre compagnies affiliées	<u>2 446 (2)</u>	<u>2 079 (3)</u>	<u>2 211</u>

Notes: (1) Voir GI-13, document 1, annexe 1, pages 21 et 22.

(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.

(4) Une correction affectant la note 7 des états financiers 2021 a été effectuée dans le cadre de l'audit des états financiers 2022.

GAZIFÈRE INC
SUIVI DÉTAILLÉ SUR L'ENSEMBLE DES COÛTS LIÉS À LA RÉGLEMENTATION
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2022

No de
ligne

1	Les sommes accumulées dans le compte de charges réglementaires - compte d'écart 2022 au montant		
2	de 89 368 \$, tel que présenté à la pièce GI-2, document 1.8, 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 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020		24 218
8	Phase 4 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020		24 247
9	Phase 5 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020		193 155
10	Phase 6 de la Cause 2021 - 2022 - R-4122-2020		26 460
11	Phase 1 de la Cause 2023 - 2024 - R-4194-2022		46 978
12	Phase 2 de la Cause 2023 - 2024 - R-4194-2022		23 907
13	Projet - Hydrogène		39 726
14	Autres		61 287
15			<hr/>
16	Total		439 978
17	Moins : montant autorisé à titre de charges réglementaires 2022 selon la décision D-2022-040		
18	et récupéré dans les tarifs tel que retrouvé à la ligne 43 ci-dessous.		(350 610)
19			<hr/>
20	Charges réglementaires - compte d'écart 2022		89 368
21			<hr/> <hr/>
22	Les sommes réelles accumulées durant l'année 2022, totalisant 439 978\$, 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 et R-4194-2022		
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 643 200\$ retrouvé à la pièce GI-2, document 1.3, note 4, colonne 1, sous la rubrique "Affaires réglementaires",		643,2
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 2022 pour ce service.		
34			
35			
36	Comptes différés charges réglementaires, PGEÉ et autres		
37			
38	Le montant de 1 237 200 \$ retrouvé à la pièce GI-2, document 1.3, note 4, colonne 1, sous le titre "Comptes différés charges		1237,2
39	réglementaires, PGEÉ et autres", approuvé par la Régie dans sa décision D-2022-040 dans le cadre du dossier tarifaire 2022,		
40	se détaille comme suit :		
41			
42	Charges réglementaires 2022		350 600
43	Charges réglementaires - compte d'écart 2020		168 300
44	PGÉE 2022		355 600
45	PGÉE - compte d'écart 2020		(323 600)
46	Quote-part versée au MRNF 2022		504 900
47	Quote-part versée au MRNF - compte d'écart 2020		346 800
48	Contribution au fonds de pension DB - compte d'écart 2020		(140 300)
49	Contribution au fonds de pension DC - compte d'écart 2020		117 000
50	Projet Thurso		(142 100)
51			<hr/>
52	Total		1 237 200
53			<hr/> <hr/>
54			
55	Conclusion		
56			
57	Les montants totaux déboursés en 2022 liés à la réglementation et aux budgets se chiffrent à 1 083 178\$, soit		
58	439 978\$ plus 643 200\$, présentés respectivement aux lignes 16 et 30 ci-dessus.		
59	Les charges d'exploitation présentées à l'état des résultats en 2022 relativement à la réglementation et aux budgets		
60	totalisent 1 162 110\$ soit, 350 610\$, 643 200\$ et 168 300\$ retrouvées respectivement aux lignes 18, 30 et 43 ci-dessus.		
61	Résultant de la fermeture des livres 2022, le montant qui sera récupéré dans les tarifs en 2024 se chiffre à 89 368\$		
62	présenté à la ligne 20 ci-dessus, qui représente l'écart 2022 du compte des charges réglementaires.		

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU D'AMORTISSEMENT
Réel 2022

	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 16,0
1 #473 BRANCHEMENTS D'IMMEUBLES	72 980,8	0,0	76 759,7	76 714,9	77 912,9	78 844,8	79 259,8	79 421,4	79 577,9	80 662,9	80 933,5	81 019,9	81 476,7	82 822,2	1 028 387,4	79 106,7
2 Additions			258,9	424,6	326,7	287,3	415,1	395,7	381,1	125,3	0,0	712,4	288,2	753,7	4 369,0	336,1
3 Travaux en cours	3 778,9		(303,8)	773,4	605,1	127,8	(253,5)	(239,2)	703,9	145,3	86,4	(255,6)	1 057,4	(1 202,8)	5 023,3	
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	76 759,7	0,0	76 714,9	77 912,9	78 844,8	79 259,8	79 421,4	79 577,9	80 662,9	80 933,5	81 019,9	81 476,7	82 822,2	82 373,1	1 037 779,6	79 829,2
6																
7 #103 Amortissement cumulé	37 512,0	0,0	37 512,0	37 769,0	38 045,6	38 303,0	38 577,2	38 850,0	39 123,0	39 404,9	39 678,7	39 950,7	40 234,4	40 514,5	505 475,1	38 882,7
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			(6,6)	0,0	(7,8)	0,0	(0,4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(36,5)	(51,3)	(3,9)
11 Amortissement	4,32		263,6	276,6	265,2	274,1	273,3	273,0	281,9	273,9	272,0	283,7	280,1	289,5	3 306,8	254,4
12 Solde de la fin	37 512,0	0,0	37 769,0	38 045,6	38 303,0	38 577,2	38 850,0	39 123,0	39 404,9	39 678,7	39 950,7	40 234,4	40 514,5	40 767,5	508 730,6	39 133,1
13																
14 Valeur nette	39 247,7	0,0	38 945,8	39 867,3	40 541,7	40 682,7	40 571,4	40 454,9	41 258,0	41 254,7	41 069,2	41 242,3	42 307,7	41 605,6	529 049,1	40 696,1
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	(599,3)	0,0	(599,3)	(599,7)	(600,1)	(600,3)	(600,5)	(600,7)	(600,7)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(7 804,7)	(600,4)
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	0,58		(0,4)	(0,4)	(0,2)	(0,2)	(0,2)	0,0	(0,2)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(1,5)	(0,1)
26 Solde de la fin	(599,3)	0,0	(599,7)	(600,1)	(600,3)	(600,5)	(600,7)	(600,7)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(600,8)	(7 806,2)	(600,5)
27																
28 Valeur nette	(239,5)	0,0	(239,1)	(238,7)	(238,5)	(238,3)	(238,2)	(238,2)	(238,0)	(238,0)	(238,0)	(238,0)	(238,0)	(238,0)	(3 098,4)	(238,3)
29																
30																

31																	
32	#475 CONDUITES PRINCIPALES	111 472,9	0,0	118 545,3	117 123,0	118 402,6	119 138,2	119 865,5	120 666,4	121 649,8	122 715,3	123 881,2	123 986,2	124 503,3	126 559,0	1 568 508,5	120 654,5
33	Additions			1 425,4	339,3	0,0	572,0	1 109,1	1 274,2	209,8	989,2	0,0	827,8	770,2	1 200,0	8 717,2	670,6
34	Travaux en cours	7 072,4		(2 847,7)	940,3	735,6	155,3	(308,1)	(290,8)	855,7	176,6	105,1	(310,8)	1 285,5	(1 462,2)	6 106,7	
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	118 545,3	0,0	117 123,0	118 402,6	119 138,2	119 865,5	120 666,4	121 649,8	122 715,3	123 881,2	123 986,2	124 503,3	126 559,0	126 296,8	1 583 332,4	121 794,8
37																	
38	#103 Amortissement cumulé	39 163,1	0,0	39 163,1	39 385,3	39 611,7	39 838,2	40 065,8	40 299,1	40 534,9	40 763,6	40 994,5	41 226,6	41 459,3	41 671,9	524 177,0	40 321,3
39	Coût des retraits			1,1	(0,2)	4,7	0,0	3,5	(4,2)	0,2	0,1	2,2	0,1	(23,2)	(1,3)	(17,0)	(1,3)
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	2,35		221,1	226,6	221,8	227,6	229,8	240,0	228,4	230,8	229,9	232,6	235,8	238,2	2 762,7	212,5
42	Solde de la fin	39 163,1	0,0	39 385,3	39 611,7	39 838,2	40 065,8	40 299,1	40 534,9	40 763,6	40 994,5	41 226,6	41 459,3	41 671,9	41 908,8	526 922,8	40 532,5
43																	
44	Valeur nette	79 382,2	0,0	77 737,7	78 790,9	79 300,0	79 799,7	80 367,3	81 114,9	81 951,8	82 886,6	82 759,6	83 043,9	84 887,1	84 388,0	1 056 409,7	81 262,3
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	(3 385,9)	0,0	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(44 016,2)	(3 385,9)
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	0,00		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
64	Solde de la fin	(3 385,9)	0,0	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(3 385,9)	(44 016,2)	(3 385,9)
65																	
66	Valeur nette	(10,3)	0,0	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(10,3)	(134,4)	(10,3)
67																	
68																	

69																	
70	#477 POSTES DE MESURAGE	6 500,7	0,0	6 660,9	6 735,7	6 791,9	6 825,9	6 833,8	6 858,0	6 844,5	6 884,1	6 916,3	6 921,2	6 963,8	7 031,6	88 768,3	6 828,3
71	Additions			39,8	12,7	0,0	0,7	38,5	0,0	0,0	24,0	0,0	57,0	8,4	125,7	306,8	23,6
72	Travaux en cours	160,2		35,1	43,5	34,0	7,2	(14,2)	(13,4)	39,5	8,2	4,9	(14,4)	59,4	(67,6)	282,2	
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	6 660,9	0,0	6 735,7	6 791,9	6 825,9	6 833,8	6 858,0	6 844,5	6 884,1	6 916,3	6 921,2	6 963,8	7 031,6	7 089,7	89 357,3	6 873,6
75																	
76	#103 Amortissement cumulé	2 584,8	0,0	2 584,8	2 600,7	2 616,7	2 632,6	2 648,6	2 665,0	2 680,9	2 696,9	2 713,3	2 729,3	2 745,8	2 762,1	34 661,3	2 666,3
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	2,92		15,9	16,0	15,9	16,0	16,4	15,9	16,0	16,4	16,0	16,4	16,3	17,2	194,5	15,0
80	Solde de la fin	2 584,8	0,0	2 600,7	2 616,7	2 632,6	2 648,6	2 665,0	2 680,9	2 696,9	2 713,3	2 729,3	2 745,8	2 762,1	2 779,3	34 855,8	2 681,2
81																	
82	Valeur nette	4 076,1	0,0	4 135,1	4 175,3	4 193,3	4 185,2	4 193,0	4 163,6	4 187,2	4 203,0	4 191,8	4 218,0	4 269,5	4 310,4	54 501,5	4 192,4
83																	
84																	
85																	
86	#477.99 CONTRIB. POSTES MESURAGE	(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	(130,4)	0,0	(130,4)	(130,5)	(130,6)	(130,7)	(130,8)	(130,9)	(130,9)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(1 700,5)	(130,8)
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	1,45		(0,1)	(0,1)	(0,1)	(0,1)	(0,1)	0,0	(0,1)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,7)	(0,1)
95	Solde de la fin	(130,4)	0,0	(130,5)	(130,6)	(130,7)	(130,8)	(130,9)	(130,9)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(131,1)	(1 701,2)	(130,9)
96																	
97	Valeur nette	(48,7)	0,0	(48,6)	(48,5)	(48,4)	(48,3)	(48,2)	(48,2)	(48,0)	(48,0)	(48,0)	(48,0)	(48,0)	(48,0)	(627,1)	(48,2)
98																	
99																	
100	#478 COMPTEURS	6 545,1	0,0	6 520,0	6 185,8	6 118,0	5 843,7	6 058,9	6 079,3	6 084,5	6 052,6	6 090,4	6 079,1	6 447,3	6 328,7	80 433,4	6 187,2
101	Additions			13,7	21,5	(197,4)	257,8	0,0	0,0	59,2	70,9	27,2	355,5	19,5	183,2	811,0	62,4
102	Travaux en cours	(25,1)		(341,4)	(81,6)	(63,8)	(13,5)	26,7	25,2	(74,2)	(15,3)	(9,1)	27,0	(111,5)	126,8	(529,8)	
103	Retraits (Échanges)			(6,5)	(7,7)	(13,1)	(29,1)	(6,3)	(20,0)	(17,0)	(17,7)	(29,4)	(14,2)	(26,6)	(27,8)	(215,4)	(16,6)
104	Solde de la fin	6 520,0	0,0	6 185,8	6 118,0	5 843,7	6 058,9	6 079,3	6 084,5	6 052,6	6 090,4	6 079,1	6 447,3	6 328,7	6 610,9	80 499,2	6 192,2
105																	
106	#103 Amortissement cumulé	228,8	0,0	228,8	268,5	307,2	328,6	357,8	397,9	424,4	454,1	483,0	500,5	535,3	558,0	5 073,0	390,2
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)			(6,5)	(7,7)	(13,1)	(29,1)	(6,3)	(20,0)	(17,0)	(17,7)	(29,4)	(14,2)	(26,6)	(27,8)	(215,4)	(16,6)
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	8,48		46,3	46,3	34,6	58,3	46,5	46,5	46,6	46,6	46,9	49,0	49,3	50,2	567,1	43,6
111	Solde de la fin	228,8	0,0	268,5	307,2	328,6	357,8	397,9	424,4	454,1	483,0	500,5	535,3	558,0	580,5	5 424,7	417,3
112																	
113	Valeur nette	6 291,3	0,0	5 917,3	5 810,8	5 515,1	5 701,1	5 681,3	5 660,1	5 598,5	5 607,4	5 578,6	5 912,0	5 770,6	6 030,5	75 074,5	5 775,0
114																	
115																	

116																	
117	#482 AMÉLIORATIONS LOCATIVES	934,7	0,0	934,7	934,7	934,7	934,7	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	12 592,2	968,6	
118	Additions			0,0	0,0	0,0	55,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	274,7	329,9	25,4	
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	
120	Solde de la fin	934,7	0,0	934,7	934,7	934,7	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	989,8	1 264,6	12 922,0	994,0	
121																	
122	#103 Amortissement cumulé	649,7	0,0	649,7	654,4	659,5	664,5	669,8	675,1	680,4	685,7	691,0	696,3	701,5	706,8	8 784,4	675,7
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			4,7	5,1	5,1	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	62,4	4,8
126	Solde de la fin	649,7	0,0	654,4	659,5	664,5	669,8	675,1	680,4	685,7	691,0	696,3	701,5	706,8	712,1	8 846,8	680,5
127																	
128	Valeur nette	284,9	0,0	280,3	275,2	270,2	320,0	314,8	309,5	304,2	298,9	293,6	288,3	283,0	552,5	4 075,3	313,5
129																	
130																	
131																	
132	#483 ÉQUIPEMENT DE BUREAU	613,2	0,0	630,9	613,2	613,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	8 115,6	624,3
133	Additions			0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	14,0	1,1
134	Travaux en cours	17,6		(17,6)	(0,0)	(0,0)	(0,0)	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	(0,0)	(0,0)
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	630,9	0,0	613,2	613,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	627,2	8 129,6	625,4
137																	
138	#103 Amortissement cumulé	493,6	0,0	493,6	497,8	502,1	506,4	510,7	515,1	519,5	523,8	528,2	532,5	536,9	541,2	6 701,4	515,5
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	9,77		4,3	4,3	4,3	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	52,0	4,0
142	Solde de la fin	493,6	0,0	497,8	502,1	506,4	510,7	515,1	519,5	523,8	528,2	532,5	536,9	541,2	545,6	6 753,4	519,5
143																	
144	Valeur nette	137,3	0,0	115,4	111,1	120,9	116,5	112,1	107,8	103,4	99,1	94,7	90,3	86,0	81,6	1 376,2	105,9
145																	
146																	
147	#484 MATÉRIEL ROULANT	2 331,8	0,0	2 331,8	2 439,2	2 463,1	2 481,8	2 485,7	2 477,9	2 470,5	2 492,2	2 496,7	2 499,4	2 491,5	2 524,2	31 985,5	2 460,4
148	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
149	Travaux en cours	0,0	0,0	107,4	23,9	18,7	3,9	(7,8)	(7,4)	21,8	4,5	2,7	(7,9)	32,7	(37,2)	155,2	
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	2 331,8	0,0	2 439,2	2 463,1	2 481,8	2 485,7	2 477,9	2 470,5	2 492,2	2 496,7	2 499,4	2 491,5	2 524,2	2 487,0	32 140,7	2 472,4
152																	
153	#103 Amortissement cumulé	1 261,9	0,0	1 261,9	1 268,3	1 270,2	1 274,4	1 278,5	1 282,6	1 286,7	1 290,8	1 294,9	1 299,1	1 303,2	1 307,3	16 679,9	1 283,1
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	2,49		6,4	1,9	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	49,5	3,8
158	Solde de la fin	1 261,9	0,0	1 268,3	1 270,2	1 274,4	1 278,5	1 282,6	1 286,7	1 290,8	1 294,9	1 299,1	1 303,2	1 307,3	1 311,4	16 729,4	1 286,9
159																	
160	Valeur nette	1 069,8	0,0	1 170,8	1 192,8	1 207,4	1 207,2	1 195,3	1 183,8	1 201,4	1 201,8	1 200,3	1 188,3	1 216,9	1 175,6	15 411,4	1 185,5
161																	

162																	
163	#485 MACHINERIE LOURDE PRE 2006	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 2006	235,4	(0,7)	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	3 050,7	234,7
179	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
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	235,4	(0,7)	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	234,7	3 050,7	234,7
183																	
184	#103 Amortissement cumulé	167,5	0,0	167,5	170,2	173,0	175,7	178,4	181,1	183,9	186,6	189,3	192,0	194,8	197,5	2 357,5	181,3
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	11,77		2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	32,7	2,5
188	Solde de la fin	167,5	0,0	170,2	173,0	175,7	178,4	181,1	183,9	186,6	189,3	192,0	194,8	197,5	200,2	2 390,2	183,9
189																	
190	Valeur nette	67,9	(0,7)	64,4	61,7	59,0	56,3	53,5	50,8	48,1	45,4	42,6	39,9	37,2	34,5	660,5	50,8
191																	
192																	
193																	
194	#486 MACHINERIE ET OUTILLAGE	438,2	0,0	440,7	453,3	456,1	458,3	458,7	461,7	460,8	463,4	463,9	464,2	428,6	432,4	5 880,2	452,3
195	Additions			2,5	0,0	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4	0,5
196	Travaux en cours	2,5		10,0	2,8	2,2	0,5	(0,9)	(0,9)	2,5	0,5	0,3	(0,9)	3,8	(4,3)	18,1	
197	Retraits			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(34,7)	0,0	0,0	(34,7)	(2,7)
198	Solde de la fin	440,7	0,0	453,3	456,1	458,3	458,7	461,7	460,8	463,4	463,9	464,2	428,6	432,4	428,0	5 870,0	451,5
199																	
200	#103 Amortissement cumulé	227,2	0,0	227,2	230,6	234,0	237,4	240,8	244,2	247,6	251,0	254,4	257,8	226,5	230,0	3 108,8	239,1
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	0,0	(34,7)	0,0	0,0	(34,7)	(2,7)
203	Amortissement	10,13		3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,2	40,7	3,1
204	Solde de la fin	227,2	0,0	230,6	234,0	237,4	240,8	244,2	247,6	251,0	254,4	257,8	226,5	230,0	233,2	3 114,7	239,6
205																	
206	Valeur nette	213,5	0,0	222,7	222,1	220,9	217,9	217,5	213,2	212,4	209,5	206,4	202,0	202,4	194,9	2 755,3	211,9
207																	

208																	
209																	
210	#488 ÉQUIPEMENT COMMUNICATION	479,4	0,0	479,4	489,4	491,7	493,4	493,8	493,0	492,3	494,4	494,8	495,0	494,3	497,3	6 388,3	491,4
211	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
212	Travaux en cours	0,0		10,0	2,2	1,7	0,4	(0,7)	(0,7)	2,0	0,4	0,2	(0,7)	3,0	(3,5)	14,5	
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	479,4	0,0	489,4	491,7	493,4	493,8	493,0	492,3	494,4	494,8	495,0	494,3	497,3	493,9	6 402,8	492,5
215																	
216	#103 Amortissement cumulé	388,8	0,0	388,8	398,7	408,7	418,6	428,5	437,8	447,1	456,3	465,5	474,1	479,4	479,4	5 671,7	436,3
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	27,81		9,9	9,9	9,9	9,9	9,3	9,3	9,2	9,2	8,6	5,4	0,0	(0,0)	90,6	7,0
220	Solde de la fin	388,8	0,0	398,7	408,7	418,6	428,5	437,8	447,1	456,3	465,5	474,1	479,4	479,4	479,4	5 762,3	443,3
221																	
222	Valeur nette	90,6	0,0	90,7	83,0	74,8	65,3	55,2	45,3	38,1	29,3	21,0	14,9	17,9	14,5	640,5	49,3
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	232,9	0,7	233,6	233,6	233,6	234,8	236,6	236,6	236,6	236,6	236,6	236,6	241,8	241,8	3 072,3	236,3
242	Additions			0,0	0,0	1,3	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	2,0	10,2	0,8
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	0,0	0,0	0,0
245	Solde de la fin	232,9	0,7	233,6	233,6	234,8	236,6	236,6	236,6	236,6	236,6	236,6	241,8	241,8	243,8	3 082,5	237,1
246																	
247	#103 Amortissement cumulé	197,5	1,9	199,4	204,2	209,0	213,8	218,7	223,5	229,5	234,4	236,6	236,6	241,4	241,9	2 888,3	222,2
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	0,0	0,0 (2)	0,0
250	Amortissement	20,00		4,9	4,8	4,8	4,8	4,9	6,0	4,9	2,2	0,0	4,8	0,5	0,0	42,5	3,3
251	Solde de la fin	197,5	1,9	204,2	209,0	213,8	218,7	223,5	229,5	234,4	236,6	236,6	241,4	241,9	241,9	2 930,8	225,4
252																	
253	Valeur nette	35,4	(1,2)	29,3	24,5	21,0	17,9	13,0	7,1	2,2	(0,0)	(0,0)	0,5	(0,0)	1,9	151,7	11,7

254																	
255																	
256																	
257	#491 ÉQUIP INFO - LOGICIEL WAMS	183,0	0,0	183,0	196,5	196,5	198,2	198,2	199,4	199,4	201,7	201,7	205,3	205,3	207,2	2 575,4	198,1
258	Additions			13,4	0,0	1,7	0,0	1,2	0,0	2,3	0,0	3,7	0,0	1,9	0,9	25,1 (2)	1,9
259	Retraits (Echanges)			0,0	0,0	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	183,0	0,0	196,5	196,5	198,2	198,2	199,4	199,4	201,7	201,7	205,3	205,3	207,2	208,1	2 600,5	200,0
261																	
262	#103 Amortissement cumulé	80,1	0,0	80,1	81,7	83,4	85,0	86,7	88,3	90,0	91,7	93,4	95,2	96,9	98,7	1 151,2	88,6
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 (Echanges)			0,0	0,0	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		1,6	1,6	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,8	1,7	1,8	1,7	20,3 (2)	1,6
266	Solde de la fin	80,1	0,0	81,7	83,4	85,0	86,7	88,3	90,0	91,7	93,4	95,2	96,9	98,7	100,4	1 171,5	90,1
267																	
268	Valeur nette	102,9	0,0	114,7	113,1	113,2	111,6	111,0	109,4	110,0	108,3	110,1	108,4	108,5	107,7	1 429,0	109,9
269																	
270																	
271																	
272	#491 ÉQUIP INFO - AUTRES LOGICIEL	811,0	18,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	10 785,9	829,7
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	811,0	18,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	829,7	10 785,9	829,7
276																	
277	#103 Amortissement cumulé	828,6	(1,1)	827,5	827,7	827,8	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	10 762,4	827,9
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		0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,5	0,0
281	Solde de la fin	828,6	(1,1)	827,7	827,8	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	828,0	10 762,9	827,9
282																	
283	Valeur nette	(17,6)	19,8	2,0	1,9	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	23,0	1,8
284																	

285																	
286																	
287	#491 ÉQUIP INFO - LOGICIEL CIS	9 611,7	(18,7)	9 631,1	9 617,7	9 622,3	9 683,2	9 683,9	9 682,4	9 681,0	9 685,2	9 686,0	9 686,6	9 723,0	9 729,3	125 704,8	9 669,6
288	Additions			4,0	0,0	57,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	38,0	0,0	168,9	268,1	20,6
289	Travaux en cours	38,1	0,0	(17,4)	4,6	3,6	0,8	(1,5)	(1,4)	4,2	0,9	0,5	(1,5)	6,3	(7,2)	29,9	
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	9 649,8	(18,7)	9 617,7	9 622,3	9 683,2	9 683,9	9 682,4	9 681,0	9 685,2	9 686,0	9 686,6	9 723,0	9 729,3	9 891,1	126 002,8	9 692,5
292																	
293	#103 Amortissement cumulé	8 526,5	0,0	8 526,5	8 552,3	8 578,1	8 604,1	8 630,1	8 654,6	8 678,7	8 702,7	8 726,8	8 750,4	8 774,6	8 798,4	112 503,9	8 654,1
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	14,30		25,8	25,8	26,0	26,0	24,5	24,0	24,0	24,0	23,7	24,2	23,7	29,7	301,5	23,2
297	Solde de la fin	8 526,5	0,0	8 552,3	8 578,1	8 604,1	8 630,1	8 654,6	8 678,7	8 702,7	8 726,8	8 750,4	8 774,6	8 798,4	8 828,0	112 805,4	8 677,3
298																	
299	Valeur nette	1 123,3	(18,7)	1 065,4	1 044,3	1 079,1	1 053,8	1 027,8	1 002,3	982,5	959,3	936,1	948,4	931,0	1 063,0	13 197,5	1 015,2
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	886,3	0,0	886,3	880,3	881,1	881,1	815,1	815,1	815,1	816,2	816,2	816,2	816,2	816,2	10 941,6	841,7
318	Additions			(6,0)	0,8	0,0	(66,0)	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(70,1)	(5,4)
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	886,3	0,0	880,3	881,1	881,1	815,1	815,1	815,1	816,2	816,2	816,2	816,2	816,2	816,2	10 871,5	836,3
321																	

322																	
323																	
324	#498 FRAIS GÉNÉRAUX CAPITALISÉS	0,0	0,0	0,0	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	210 428,7	0,0	221 473,4	219 853,2	222 353,6	223 881,1	225 243,0	226 244,3	227 365,5	229 557,5	231 070,2	231 262,7	232 644,9	236 043,0	2 937 421	225 955,5
331	Additions			1 751,8	799,0	203,6	1 108,7	1 567,7	1 669,9	653,5	1 209,4	30,9	1 996,0	1 088,2	2 709,1	14 788	1 137,5
332	Travaux en cours	11 044,7	0,0	(3 365,5)	1 709,1	1 337,1	282,3	(560,1)	(528,6)	1 555,5	321,0	191,0	(564,9)	2 336,6	(2 657,9)	11 100	853,9
333	Retraits (Échanges)			(6,5)	(7,7)	(13,1)	(29,1)	(6,3)	(20,0)	(17,0)	(17,7)	(29,4)	(48,9)	(26,6)	(27,8)	(250,1)	(19,2)
334	Solde de la fin	221 473,4	0,0	219 853,2	222 353,6	223 881,1	225 243,0	226 244,3	227 365,5	229 557,5	231 070,2	231 262,7	232 644,9	236 043,0	236 066,4	2 963 059	227 927,6
335		2914		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195	3109	239
336		2 683,3		(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(230,2)	(78,8)	(6,1)
337	#103 Amortissement cumulé	88 501,4	0,8	88 502,2	89 100,3	89 717,0	90 300,1	90 909,0	91 531,8	92 143,9	92 759,5	93 366,6	93 958,1	94 547,0	95 124,6	1 190 462	91 574,0
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)			(6,5)	(7,7)	(13,1)	(29,1)	(6,3)	(20,0)	(17,0)	(17,7)	(29,4)	(48,9)	(26,6)	(27,8)	250	(19,2)
340	Coût des retraits			(5,5)	(0,2)	(3,1)	0,0	3,1	(4,2)	0,2	0,1	2,2	0,1	(23,2)	(37,8)	68	(5,3)
341	Amortissement			610,1	624,6	599,3	638,0	626,0	636,3	632,4	624,8	618,7	637,7	627,4	646,2	7 522	578,6
342	Solde de la fin	88 501,4	0,8	89 100,3	89 717,0	90 300,1	90 909,0	91 531,8	92 143,9	92 759,5	93 366,6	93 958,1	94 547,0	95 124,6	95 705,3	1 197 665	92 128,1
343																	
344	Valeur nette	132 972,0	(0,8)	130 752,9	132 636,6	133 581,1	134 334,0	134 712,5	135 221,7	136 798,1	137 703,6	137 304,6	138 097,8	140 918,4	140 361,1	1 765 394	135 799,5
345																	
346	Élimination des projets de 1.2M\$ et plus hors base																
347	Projets de 1.2M\$	2 914,4		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 914	224,2
348																	
349	Valeur nette ajustée excluant les projets de 1.2M\$ et plus hors base	130 057,7	(0,8)	130 752,9	132 636,6	133 581,1	134 334,0	134 712,5	135 221,7	136 798,1	137 703,6	137 304,6	138 097,8	140 918,4	140 361,1	1 762 479	135 575,3
350																	
351																	
352	Élimination de l'amortissement du 484 et 485 car ré-alloué lors du calcul des différents projets																
353	Amortissement 484			2,9	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	16,5	4,1	4,1	4,1	(12,7)	25	
354																	
355	Amortissement 485			2,7	0,0	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	10,9	2,7	2,7	2,7	2,7	30	
356																	
357	Solde Amortissement			604,5	624,6	588,1	638,0	626,0	636,3	632,4	597,4	611,8	630,9	620,6	656,2	7 467	-
358																	
359	Valeur nette ajustée	130 057,7	(1,0)	130 758,5	132 636,6	133 592,3	134 334,0	134 712,5	135 221,7	136 798,1	137 731,0	137 311,5	138 104,7	140 925,2	140 351,1	1 762 534	135 579,5

NOTES : (1) Écart d'arrondissement restant de l'ajustement de 2021 des % d'allocation Reg et Non-Reg (ce traitement étant spécifié dans la décision D-2016-092, paragraphe 45).

(2) L'amortissement total est de 7 521 541\$. De ce montant, une portion correspondant de 54 692\$ 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).

GAZIFÈRE INC.

Tableau présentant l'allocation des coûts pour l'établissement des soldes des actifs réglementés et non réglementés
Fermeture 2022

No Ligne	Fermeture 2022 (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	816,2	-	816,2	-
3	473 Branchements d'immeubles	81 534,3	40 166,7	41 367,6	3 305,3
4	475 Conduites principales	122 900,6	38 522,9	84 377,6	2 762,7
5	477 Poste de mesurage	6 910,6	2 648,2	4 262,3	193,8
6	478 Compteurs	6 610,9	580,5	6 030,5	567,1
7	482 Amélioration locatives	1 523,6	858,0	665,6	75,2
8	483 Équipement de bureau	789,6	687,2	102,5	65,5
9	484 Matériel roulant	2 700,3	1 423,9	1 276,4	53,7
10	485 Machinerie lourde pré 2006	43,0	43,0	-	-
11	485 Machinerie lourde post 2006	234,7	200,2	34,5	32,7
12	486 Machinerie et outillage	428,0	233,2	194,9	40,7
13	487 Équipement de location	75 392,2	41 378,2	34 014,0	5 365,3
14	488 Équipement de communication	622,3	603,8	18,5	114,1
15	490 Équipement informatique pré 2008	74,2	74,2	0,0	-
16	490 Équipement informatique post 2008	306,5	304,6	1,9	58,1
17	491 Équipement informatique - autres logiciel	415,6	413,9	1,7	0,6
18	491 Équipement informatique Logiciel CIS	10 521,5	9 391,5	1 130,0	320,8
19	491 Équipement informatique - WAMS	1 388,2	660,7	727,5	135,3
20	Total	313 680,9	138 380,2	175 300,7	13 091,0
Actifs réglementés					
21	401 Autres installations	469	190	279,0	-
22	470, 471 Terrains et Right of way	816	-	816,2	-
23	473 Branchements d'immeubles	81 534	40 167	41 367,6	3 305
24	475 Conduites principales	122 901	38 523	84 377,6	2 763
25	477 Poste de mesurage	6 911	2 648	4 262,3	194
26	478 Compteurs	6 611	580	6 030,5	567
27	482 Amélioration locatives	1 265	712	552,5	62,4
28	483 Équipement de bureau	627	546	81,6	52,0
29	484 Matériel roulant	2 487	1 311	1 175,6	49,5
30	485 Machinerie lourde pré 2006	43	43	-	-
31	485 Machinerie lourde post 2006	235	200	34,5	32,7
32	486 Machinerie et outillage	428	233	194,9	40,7
33	488 Équipement de communication	494	479	14,5	90,6
34	490 Équipement informatique pré 2008	74,2	74,2	0,0	-
35	490 Équipement informatique post 2008	243,8	241,9	1,9	42,5
36	491 Équipement informatique - autres logiciel	499,7	499,7	-	-
37	491 Équipement informatique - autres logiciel	330,0	328,3	1,7	0,5
38	491 Équipement informatique Logiciel CIS	9 891,1	8 828,0	1 063,0	301,5
39	491 Équipement informatique - WAMS	208,1	100,4	107,7	20,3
40	Total	236 066,4	95 705,3	140 361,1	7 521,5
Actifs non réglementés					
41	482 Amélioration locatives	259,0 (1)	145,8	113,2	12,9
42	483 Équipement de bureau	162,4 (2)	141,6	20,8	13,5
43	484 Matériel roulant	213,3 (3)	112,5	100,8	4,2
44	487 Équipement de location	75 392,2	41 378,2	34 014,0	5 365,3
45	488 Équipement de communication	128,4 (4)	124,4	4,1	23,5
46	490 Équipement informatique post 2008	62,7 (5)	62,7	0,0	15,7
47	491 Équipement informatique - autres logiciel	85,6 (6)	85,6	(0,0)	0,1
48	491 Équipement informatique Logiciel CIS	630,4 (7)	563,5	66,9	19,2
49	491 Équipement informatique - WAMS	1 180,1 (8)	560,3	619,8	115,0
50	495 Projets Nouvelles initiatives	1 933,4	-	1 933,4	-
51	Total	80 047,6	43 174,6	36 873,0	5 569,5

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 20,5 % 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 % non réglementé
Ce taux a été approuvé par la Régie dans sa décision D-2017-028, paragraphe 203.
(9) Ces taux ont été approuvés par la Régie dans sa décision D-2016-092, paragraphe 45.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES SOLDES MENSUELS DES COMPTES DIFFÉRÉS MAINTENUS HORS BASE DE TARIFICATION
FERMETURE DES LIVRES 2022

NO DE LIGNE	Description	JAN 1	FÉV 2	MARS 3	AVRIL 4	MAI 5	JUIN 6	JUIL 7	AOÛT 8	SEPT 9	OCT 10	NOV 11	DÉC 12
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2020 RÉCUPÉRÉS EN 2022 (CAUSE 2022)</u>													
1	Charges réglementaires - écart entre réel 2020 et budget 2020	152 548	138 680	124 812	110 944	97 076	83 208	69 340	55 472	41 604	27 735	13 868	0
2	PGEÉ - écart entre réel 2020 et budget 2020	(293 261)	(266 601)	(239 941)	(213 281)	(186 621)	(159 961)	(133 301)	(106 640)	(79 980)	(53 320)	(26 660)	(0)
3	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020	314 246	285 678	257 110	228 542	199 974	171 407	142 839	114 271	85 703	57 136	28 568	0
4	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2020 et le budget 2020	(127 123)	(115 566)	(104 010)	(92 453)	(80 896)	(69 340)	(57 783)	(46 227)	(34 670)	(23 113)	(11 557)	0
5	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2020 et le budget 2020	106 046	96 406	86 765	77 125	67 484	57 844	48 203	38 562	28 922	19 281	9 641	0
6	Projet Thurso	(128 790)	(117 082)	(105 374)	(93 665)	(81 957)	(70 249)	(58 541)	(46 833)	(35 125)	(23 416)	(11 708)	(0)
7	CFR - GSR 2020	1 197 318	995 115	823 688	689 580	610 421	554 092	510 353	465 686	418 325	362 199	281 600	165 980
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2021 RÉCUPÉRÉS EN 2023 (CAUSE 2023)</u>													
8	Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(88 636)	(88 820)	(89 005)	(89 191)	(89 377)	(89 563)	(89 750)	(89 937)	(90 124)	(90 312)	(90 500)	(90 688)
9	PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(101 118)	(101 328)	(101 539)	(101 751)	(101 963)	(102 175)	(102 388)	(102 602)	(102 815)	(103 030)	(103 244)	(103 459)
10	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	2 120	2 124	2 128	2 133	2 137	2 142	2 146	2 151	2 155	2 160	2 164	2 169
11	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	94 836	95 033	95 231	95 430	95 628	95 828	96 027	96 227	96 428	96 629	96 830	97 032
12	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	70 221	70 367	70 514	70 661	70 808	70 956	71 103	71 251	71 400	71 549	71 698	71 847
13	CFR - GSR 2021	1 355 143	1 357 967	1 360 796	1 363 631	1 366 472	1 369 318	1 372 171	1 375 030	1 377 894	1 380 765	1 383 642	1 386 524
<u>AUTRES</u>													
14	PGEÉ - écart entre réel 2022 et budget 2022	(10 204)	(12 688)	(13 169)	(9 446)	(20 637)	(5 495)	(2 027)	(13 597)	(5 560)	(16 241)	(21 318)	10 143
15	Charges réglementaires - écart entre réel 2022 et budget 2022	(3 136)	(25 707)	(51 594)	110 271	81 222	52 113	57 831	95 496	95 772	132 807	201 188	89 368
16	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2022 et budget 2022	(42 160)	(84 407)	127 924	86 031	44 050	(2 905)	(45 071)	34 952	(7 135)	(49 309)	(91 572)	(11 646)
17	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2022 et le budget 2022	(28 928)	(48 397)	(77 426)	(106 515)	(135 665)	(164 876)	(194 148)	(223 480)	(252 874)	(282 329)	(311 845)	(341 423)
18	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2022 et le budget 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 109
19	CFR - Taux de rendement	19 407	19 448	19 488	19 529	19 570	19 610	19 651	19 692	19 733	19 774	19 816	239 337
20	CFR - GSR 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	628 631	2 480 262
21	Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel											
22	CFR - Hydrogène 2022	0	0	0	0	0	0	0	249	107 495	153 531	177 888	406 524

GAZIFÈRE Inc.
ÉVOLUTION DU CFR MARCHÉ DU CARBONE (ACQUISITION DROITS D'ÉMISSION ET LETTRES DE CRÉDIT)
FERMETURE DES LIVRES 2022

DÉPOSÉ SOUS PLI CONFIDENTIEL

Original: 2023-05-31

GI-2
Document 1.8.1
Page 1 de 1
Requête 4231-2023

GAZIFÈRE INC.
SUIVI DU COMPTE D'ÉCART ET DE REPORT RELATIF AU GSR
FERMETURE DES LIVRES
ANNÉE DE RÉFÉRENCE: 2022

NO DE LIGNE		Jan 1	Feb 2	Mar 3	Apr 4	May 5	Jun 6	Jul 7	Aug 8	Sep 9	Oct 10	Nov 11	Dec 12	Total 13
Gaz De Source Renouvelable 2020 (GSR)														
1	Solde d'ouverture	1 265 066	1 197 318	995 115	823 688	689 580	610 421	554 092	510 353	465 686	418 325	362 199	281 600	
2	Total Revenus de Socialisation	(70 237)	(204 273)	(173 139)	(135 542)	(80 428)	(57 481)	(44 799)	(45 636)	(48 231)	(56 878)	(81 185)	(115 965)	
3	Intérêts (Taux de la Dette CT : 2,50%)	2 489	2 069	1 712	1 434	1 269	1 152	1 061	968	870	753	585	345	
4	Total GSR 2020	1 197 318	995 115	823 688	689 580	610 421	554 092	510 353	465 686	418 325	362 199	281 600	165 980	165 980
Gaz De Source Renouvelable 2021 (GSR)														
5	Solde d'ouverture (1)	1 352 326	1 355 143	1 357 967	1 360 796	1 363 631	1 366 472	1 369 318	1 372 171	1 375 030	1 377 894	1 380 765	1 383 642	1 386 524
6	Intérêts (Taux de la Dette CT : 2,50%)	2 817	2 823	2 829	2 835	2 841	2 847	2 853	2 859	2 865	2 871	2 877	2 883	
7	Total GSR 2021	1 355 143	1 357 967	1 360 796	1 363 631	1 366 472	1 369 318	1 372 171	1 375 030	1 377 894	1 380 765	1 383 642	1 386 524	1 386 524
Gaz De Source Renouvelable 2022 (GSR)														
		Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Total
8	Solde d'ouverture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	628 631	
9	Surcoût du GSR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	639 795	2 123 264	2 763 059
10	(Moins) Coût évité - droit d'émission de Carbone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12 471)	(67 621)	(80 092)
11	(Moins) Coût évité - Transport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(89 953)	(89 953)
12	(Moins) Surcoûts reliés aux ventes de GSR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(119 215)	(119 215)
13	Intérêts (Taux de la Dette CT : 2,50%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 307	5 156	6 463
14	Total GSR 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	628 631	2 480 262	2 480 262 (2)
15	Total GSR 2022 à socialiser et solde résiduel de 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	628 631	2 646 242	2 646 242

Notes : (1) Selon la D-2022-120.

(2) Il importe de préciser qu'un montant de 13 974.11\$, relié à l'achat de volumes excédentaires à l'obligation réglementaire en 2022, sera transféré au CER de l'année 2023 et aura donc pour effet de réduire le solde du CER de l'année 2022.

Détail de l'écart
 Transfert des 9 834 m³ acheté en trop de GSR en 2022 13 974,11 \$

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU 1: SOMMAIRE DES SOLDES MENSUELS DES COMPTES DIFFÉRÉS MAINTENUS HORS BASE DE TARIFICATION
AVEC REFERENCE AU TABLEAU 2
FERMETURE DES LIVRES 2022

NO DE LIGNE	Description	SOLDE AU 31/12/2022 \$ (1)	REFERENCE TABLEAU 2 (2)
<u>SOLDES DES COMPTES DIFFÉRÉS RÉCUPÉRÉS EN 2022 (CAUSE 2022)</u>			
1	Charges réglementaires - écart entre réel 2020 et budget 2020	0	
2	PGÉÉ - écart entre réel 2020 et budget 2020	0	
3	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2020 et budget 2020	0	
4	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2020 et le budget 2020	0	
5	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2020 et le budget 2020	0	
6	Projet Thurso	0	
7	CFR - GSR 2020	165 980	B
<u>SOLDES DES COMPTES D'ÉCART 2021 RÉCUPÉRÉS EN 2023 (CAUSE 2023)</u>			
8	Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(90 688)	D
9	PGÉÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(103 459)	D
10	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	2 169	C
11	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	97 032	C
12	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	71 847	A
13	CFR - GSR 2021	1 386 524	C
<u>AUTRES</u>			
14	PGÉÉ - écart entre réel 2022 et budget 2022	10 143	C
15	Charges réglementaires - écart entre réel 2022 et budget 2022	89 368	C
16	Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2022 et budget 2022	(11 646)	D
17	Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2022 et le budget 2022	(341 423)	D
18	Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2022 et le budget 2022	96 109	A
19	CFR - Taux de rendement	239 337	C
20	CFR - GSR 2022	2 480 262	C
21	Marché du carbone	Déposé sous pli confidentiel	B
22	CFR - Hydrogène 2022	406 524	C

(1) Voir la pièce GI-2, document 1.8, page 1 de 1, colonne 12.

(2) Voir la pièce GI-2, document 1.9.1.

GAZIFÈRE INC.
TABLEAU 2 : RAPPROCHEMENT DES COMPTES DIFFERES AVEC DIFFERENTS POSTES DU BILAN
FERMETURE DES LIVRES 2022

(1)	RUBRIQUE AU BILAN	DETAIL DE CETTE RUBRIQUE	\$	TOTAL (000)\$
	ACTIF			
	Comptes débiteurs			
A		Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2021	72	
A		Contributions au fonds de pension DC - écart entre réel 2021 et le budget 2022	96	
		<i>Autres comptes débiteurs</i>	<u>19 802</u>	19 970 (2)
	Charges reportées à recevoir			
B		Marché du carbone		
B		CFR - GSR 2020		
		<i>Autres charges reportées à recevoir</i>	Déposé sous pli confidentiel	7 085 (2)
	Autres Actifs			
C		Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	97	
C		Charges réglementaires - écart entre réel 2022 et budget 2022	89	
C		Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	2	
C		CFR - Taux de rendement	239	
C		PGEÉ - écart entre réel 2022 et budget 2022	10	
C		CFR - GSR 2021	1 387	
C		CFR - GSR 2022	2 480	
C		CFR - Hydrogène 2022	407	
		<i>Autres actifs</i>	<u>10 408</u>	15 119 (2)
	PASSIF ET CAPITAUX PROPRES			
	Autres passifs à long terme			
D		PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(103)	
D		Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2022 et le budget 2022	(341)	
D		Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(91)	
D		Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2022 et budget 2022	(12)	
		<i>Autres passifs à long terme</i>	<u>(9 456)</u>	(10 003) (2)

(1) Voir GI-2, document 1.9.

(2) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2022, bilan.

GAZIFÈRE INC.
COMPOSANTES DES CHARGES REPORTEES A RECEVOIR ET A PAYER DES NOTES 5 ET 9 DES ETATS FINANCIERS
FERMETURE DES LIVRES 2022

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 à recevoir incluses à la note 5:

Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2021 et le budget 2021	97
Charges réglementaires - écart entre réel 2022 et budget 2022	89
Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2021 et budget 2021	2
CFR - Taux de rendement	239
PGEÉ - écart entre réel 2022 et budget 2022	10
Sous-total	438
Autres charges reportées à recevoir	8 199
Total charge reportés à recevoir	8 637 (1)

Charges reportées à payer incluses à la note 9:

PGEÉ - écart entre réel 2021 et budget 2021	(103)
Contributions au fonds de pension DB - écart entre réel 2022 et le budget 2022	(341)
Charges réglementaires - écart entre réel 2021 et budget 2021	(91)
Quote-part versée au MRNF - écart entre réel 2022 et budget 2022	(12)
	(547)
Total charge reportés à payer	(547) (2)

(1) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2022, bilan, page 11, note 5.

(2) Voir GI-13, document 1, annexe I - Etats financiers vérifiés au 31 décembre 2022, bilan, page 15, note 9.