

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2023

N° de ligne	Ref. BV		BV 30 septembre 2023 (1)	BT 30 septembre 2023 (2)	SC 30 septembre 2023 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Ventilation des écarts par catégorie							
							Présentation statutaire (5)	Éléments hors base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)	
ACTIF														
1	Z1/OZ1-A11-000	Encaisse	18 797			18 797			18 797					
2	Z1/OZ1-A13-000	Clients et autres débiteurs	105 143			105 143			103 679		1 463	a		
3	Z1/OZ1-A15-000	Stocks	69 982	90 059		(20 077)	(20 077)							
4	Z1/OZ1-A17-000	Frais payés avance	12 433			12 433			12 433					
5	Z1/OZ1-A18-000	Instruments financiers à la juste valeur	139			139					139			
6		Actif à court terme	206 494	90 059	-	116 434								
7	Z1/OZ1-A2-0000	Propriétés & aménagements	2 667 904	2 175 924		491 980	475 205	18 237	b		(1 463)	a		
8		Frais reportés												
9		Fr reportés TECdev inform	9 806	}										
10		Fr reportés dev inform	111 691			101 127	(82 473)		4 259	b		(86 731)		
11		Amortiss cum - dev inform.	(102 842)											
12	Z1/OZ1-A331-00	Fr reportés dev informatique	18 655		101 127	(82 473)								
13	Z1/OZ1-A323-00	Fr reportés dev informatique	402			402						402		
14		Fr reportés autres	76 845	}	(15)	15 759		15 759	c					
15		Amortis cumulé fr rep autres	(61 101)											
16	Z1/OZ1-A3111-0	Fr reportés autres	15 744		(15)	15 759								
17	Z1/OZ1-A3115-0	Fr rep TP MAG	124 340		28 204	96 136		96 136						
18	Z1/OZ1-A3114-0	Fr rep ajust normes cpt	(459 226)			(459 226)	(459 226)							
19	Z1/OZ1-A352-00	Fr rep subventions	78 351		78 349	3		3						
20	Z1/OZ1-A316-00	Fr rep cotisations impôts	(19 066)		-	(19 066)		(19 066)						
21	Z1/OZ1-A317-00	Fr rep indemnités départ	4 363		1 647	2 716		2 716						
22	Z1/OZ1-A3110-0	Frs reliés au CDG	(29 154)		12 395	(41 549)	4 098	(45 647)						
23	Z1/OZ1-A319-00	Fr rep- cptes stab	32 535		(1 108)	33 643		33 643						
24	Z1/OZ1-A320-00	Subventions PGÉÉ	122 438		124 076	(1 638)		(1 638)						
25		Frais reportés - Bilan d'ouverture	35 449	}										
26		Amort. cumulé - Bilan d'ouverture	(12 407)											
27		Frais reportés - écarts budgétaires	(10 756)			9 312	(33 359)		(33 359)					
28		Amort. cumulé - écarts budgétaires	(407)											
29		Frais reportés - Services passés	(12 862)											
30		Frais reportés - Gains ou pertes actuariels	(23 063)											
31	Z1/OZ1-A321-00	Fr rep- Avantages sociaux futurs	(24 047)		9 312	(33 359)								
32	Z1/OZ1-A3113-0	Fr rep instrum financ	(139)			(139)					(139)			
33		Total des frais reportés	(134 804)		353 988	(488 791)								
34	Z1/OZ1-A332-00	Actifs incorporels	951 106			951 106		951 106						
35	Z1/OZ1-A34-000	Placements	2 314 791			2 314 791							2 314 791	
36	Z1/OZ1-A351-00	Autres actifs LT	31 872			31 872	31 872							
37	Z1/OZ1-A353-00	Développement informatique - CLOUD	86 330			86 330						86 330		
38	Z1/00ASSETS	Total actif	6 123 693		2 619 971	-	3 503 722							
39		Fds roul. Regl	-		35 262	(35 262)		(35 262)						
40		TOTAL	6 123 693		2 655 233	-	3 468 460	31 872	1 022 148	134 909	(35 262)	(0)	-	2 314 791

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2023

N° de ligne	Ref. BV		BV 30 septembre 2023 (1)	BT 30 septembre 2023 (2)	SC 30 septembre 2023 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Ventilation des écarts par catégorie							
							Présentation statutaire (5)	Éléments hors base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)	
Passif														
Passif à court terme														
1	Z1/OZ1-P12-000	Fournisseurs et fr courus	(210 721)	(1 177)		(209 544)		(209 544)						
2	Z1/OZ1-P13-000	Dus société apparentée	(39 428)			(39 428)		(39 428)						
3	Z1/OZ1-P14-000	Éch courante dette long terme	(1 683)			(1 683)	(1 683)							
4		Total passif court terme	(251 832)	(1 177)	-	(250 655)								
5	Z1/OZ1-P310-00	Avantages du personnel	(41 352)	(41 352)		0								
6	Z1/OZ1-P311-00	Obligations	(2 783 811)		(1 400 000)	(1 383 811)					(400 000)	e	(983 811)	
7		Crédit à terme	(87 000)		(213 146)	126 602					400 220	e, f	(273 618)	
8		Esc crédit terme	163											
9		Esc emprunt Lt us	294											
10		Emprunt long terme US	(42 882)			(42 882)							(42 882)	
11	Z1/OZ1-P314-00	Total crédit à terme	(129 425)	-	(213 146)	83 721								
12		Autres - Passif Long Terme	(220)			(220)					(220)	f		
13		Fr rep fr émission	13 051	10 142		2 909	(2 807)	2 909						
14		Passif location-exploitation	(2 807)			(2 807)	(2 807)							
15		Revenu différé lt projet extension réseau	(503)			(503)	(503)							
16		Passif long terme SPEDE droits de GES												
17		Revenu différé lt - projet Biométhane												
18	Z1/OZ1-P315-00	Total autres passifs LT	(523 761)	10 142	-	(533 903)								
19		Total passif long terme	(3 478 349)	(31 210)	(1 613 146)	(1 833 993)								
20	Z1/OZ1-P6-0000	Instruments fin à JVM	(4 869)			(4 869)					(4 869)			
21	Z1/OZ1-13-0000	Avoir	(2 388 642)		(1 374 161)	(1 014 481)							(1 014 481)	
22	Z1/00LIABILITS	TOTAL PASSIF + AVOIR	(6 123 693)	(32 388)	(2 987 307)	(3 103 998)								
23			(6 123 693)	(32 388)	(2 987 307)	(3 103 997)	(24 035)	(511 332)	(248 972)	-	(4 869)	0	(2 314 791)	
24		TOTAL	-	2 622 845	(2 987 307)	364 463	7 838	510 817	(114 062)	(35 262)	(4 869)	0	-	

d

25 a : Cette reclassification est nécessaire pour présenter les contributions ainsi que les PCF avec les immobilisations plutôt qu'avec les CAR.

26 b : Il s'agit d'investissements hors daQ et d'investissements non inclus dans la BT, n'étant pas approuvés au moment du dépôt de la Cause tarifaire 2022-2023.

27 c : Voici la liste des FR autres qui sont hors base.

28	Provision auto-assurance	1 551
29	Fr intervenants	4 178
30	Redevances Régie	346
31	Projet Hydrogène	3 879
32	Taux de rendement	1 123
33	CASEP	(1 938)
34	TEQ	37
35	Gain / Perte sur disposition d'actifs	361
36	CASS	(317)
37	Tarif de verdissement	6 539
		15 759

38 d : Énergir-6, Doc. 1, page 1, col. 13, l. 36.

39 e : Cette reclassification est nécessaire pour présenter une nouvelle dette LT non prévue à la Cause tarifaire 2022-2023 et donc, considérée comme du crédit à terme dans l'établissement de la structure de capital.

40 f : Cette reclassification est nécessaire pour les passifs relatifs à la location-acquisition en combinaison au CAT.