

PROVISION POUR IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2026

(\$)

1	Impôt à payer selon les calculs	
2	Fédéral	22 147 000
3	Québec	15 552 000
4	Total des impôts exigibles pour l'année	<u>37 699 000</u>
5		
6	Provision totale présentée à l'état des résultats	<u>37 699 000</u>
		<u>0</u>

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2026

Ann. 001

	TOTAL
RAPPROCHEMENT DU BÉNÉFICE NET AUX ÉTATS FINANCIERS ET DU REVENU NET AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	
1 Revenu net d'exploitation (voir pièce Énergir-N, Doc. 03, l. 30, col. 4)	177 547 000
2	
3 Ajouter :	
4	
5 Provison pour impôts sur le revenu exigibles	37 699 000
6 Amortissement des immobilisations selon les états financiers	160 522 000
7 Amortissement des frais reportés selon les états financiers	156 282 000
8 Amortissement comptable des frais d'émission de dettes	855 332
9 Amortissement comptable des frais reportés reliés au coût du gaz	2 454 931
10 Frais de R&D imputés aux résultats comptables	1 059 015
11 Dépenses capitalisables (droit d'utilisation de logiciel)	2 939 899
12 Provisions non admissibles de l'exercice courant Ann. 013	48 496 644
13 Loyers pour véhicules non déductibles	107 493
14 Cotisations d'adhésion à un club et dépenses de golf non déductibles	49 547
15 Intérêts imposables cotisation d'impôts	
16 Frais de repas et de représentation (50 % non déductible)	706 755
17 Allocations pour kilomètre	0
18 Dons de charité	744 794
19	411 917 410
20	
21 Somme partielle	589 464 410
22 Déduire :	
23	
24 Amortissement fiscal des frais reportés reliés au coût du gaz	2 454 931
25 Allocation du coût en capital selon Ann. 008	200 662 079
26 Frais reportés déductibles (fiscal)	122 004 042
27 Frais de R&D déductibles (fiscal)	859 555
28 Provisions non admissibles de l'exercice précédent Ann. 013	71 489 392
29 Frais financiers	34 548 936
30 Coût des retraits	7 647 827
31 Provision mauvaises créances déductible	263 648
32	
33	
34	
35	439 930 410
36	
37	
38 REVENU D'ENTREPRISE OU DE BIENS	149 534 000
39	
40 Ajouter : gain en capital imposable (Ann. 006)	0
41	
42 REVENU NET(PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	149 534 000
43 Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	744 794
44	
45	
46 REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT FÉDÉRAL	148 789 206
47	
48	
49 Impôt fédéral avant crédits d'impôt	22 318 381
50 Déduire : Crédit d'impôt fédéral R&D	171 682
51	
52	
53 IMPÔT FÉDÉRAL	22 147 000
54	
55 Taux d'impôt fédéral	15,00%

IMPÔTS SUR LE REVENU PRÉSUMÉS

CO-17.A.1

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2026

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	149 534 000
2		
3	Ajouter :	
4		
5		
6	Allocation du coût en capital fédérale selon Ann. 008	200 662 079
7	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Québec	1 077 917
8	Amortissement de la différence des coûts non dépréciés au 30 juin 1961	4 176
9	Frais de R&D déductibles T661 (fédéral)	859 555
10		
11		202 603 727
12		
13	Somme partielle	352 137 727
14		
15		
16	Déduire :	
17		
18		
19	Allocation du coût en capital provinciale selon C-130.A	200 476 876
20	Frais de R&D imputés aux résultats comptables - Fédéral	1 059 015
21	Dépenses de R&D déductibles Québec	878 457
22		
23		202 414 348
24		
25	REVENU NET (PERTE) AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	149 723 379
26	Déduire : Dons de charité (maximum 20 % du revenu net)	744 794
27		
28		
29	REVENU IMPOSABLE AUX FINS DE L'IMPÔT PROVINCIAL	148 978 585
30		
31		
32	Impôt provincial	17 132 537
33	Déduire : Crédits d'impôt provincial R&D	98 600
34	Déduire : Crédits d'impôt provincial C3I	1 482 028
35		
36	IMPÔT PROVINCIAL	15 552 000
37		
38	Taux d'impôt provincial	11,5%