

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 620 780	3 643 058	3 662 747	3 664 140	3 672 556	3 683 443	3 693 545	3 704 796	3 718 811	3 729 249	3 746 781	3 760 599	3 764 377	48 064 882	3 697 299
3	Amortissement cumulé	(1 861 070)	(1 870 140)	(1 879 271)	(1 883 350)	(1 893 063)	(1 902 809)	(1 908 963)	(1 918 679)	(1 928 193)	(1 931 282)	(1 940 540)	(1 950 035)	(1 942 478)	(24 809 874)	(1 908 452)
4	Valeur nette	1 759 710	1 772 919	1 783 476	1 780 790	1 779 492	1 780 634	1 784 582	1 786 117	1 790 618	1 797 967	1 806 241	1 810 564	1 821 899	23 255 008	1 788 847
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(5 481 077)	(421 621)
7	Amortissement cumulé	377 778	377 997	378 216	378 434	378 653	378 872	379 090	379 309	379 528	379 746	379 965	380 184	380 402	4 928 175	379 090
8	Valeur nette	(43 843)	(43 624)	(43 405)	(43 187)	(42 968)	(42 749)	(42 531)	(42 312)	(42 094)	(41 875)	(41 656)	(41 438)	(41 220)	(552 902)	(42 531)
9	Total des immobilisations	1 715 867	1 729 294	1 740 070	1 737 603	1 736 524	1 737 884	1 742 051	1 743 804	1 748 525	1 756 092	1 764 585	1 769 127	1 780 679	22 702 106	1 746 316
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	35 078	456 013	35 078
12	Matériaux et inventaires de gaz (Gaz Métro-6, Doc. 7, I. 7)	93 508	92 869	88 102	68 374	49 727	37 118	36 121	39 238	47 141	55 977	66 878	76 572	86 150	837 775	64 444
13	Total du fonds de roulement	128 586	127 947	123 180	103 452	84 805	72 196	71 199	74 316	82 219	91 055	101 956	111 650	121 228	1 293 789	99 522
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 408	6 295	6 231	6 168	6 104	6 041	6 137	6 071	6 005	5 939	5 873	5 807	5 741	77 821	5 986
16	Programmes commerciaux	97 357	97 202	96 657	95 623	94 292	93 046	92 388	92 521	92 929	93 252	93 821	94 353	94 511	1 227 952	94 458
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	45 948	46 229	46 180	46 040	45 700	45 408	45 141	44 663	44 278	44 009	43 569	43 157	42 290	582 613	44 816
18	Frais reliés au coût du gaz	52 273	54 889	57 206	46 963	34 706	25 739	20 032	20 737	25 834	32 352	39 370	47 804	53 842	511 746	39 365
19	Cotisations d'impôts	(1 006)	(995)	(979)	(958)	(935)	(914)	(896)	(884)	(875)	(869)	(863)	(857)	(850)	(11 881)	(914)
20	Indemnités de départ	1 411	1 345	1 259	1 146	1 014	902	800	733	687	652	618	584	545	11 696	900
21	Frais alloués aux intervenants	1 066	985	878	740	578	440	314	231	174	131	90	48	(0)	5 673	436
22	Actifs intangibles - Brevets	20	19	19	18	17	16	16	15	15	15	15	14	14	214	16
23	Redevances à la Régie	561	518	462	389	304	231	165	122	92	69	47	25	(0)	2 986	230
24	PGEE - Dépenses et subventions	(827)	(764)	(681)	(574)	(448)	(341)	(244)	(179)	(135)	(102)	(70)	(37)	0	(4 402)	(339)
25	Incitatif à l'atteinte du PGEE	1 068	987	881	741	579	441	315	232	175	132	90	48	(0)	5 688	438
26	Provision auto-assurance	891	823	734	618	483	368	262	193	146	110	75	40	(0)	4 744	365
27	Manque à gagner - 2015	31 533	29 133	25 989	21 883	17 095	13 013	9 287	6 836	5 151	3 884	2 666	1 411	(0)	167 879	12 914
28	Manque à gagner - 2014	21 302	20 604	19 524	17 905	16 132	14 572	13 246	12 447	11 973	11 625	11 326	11 011	10 655	192 322	14 794
29	Quote-part MRNF (anciennement AEE)	8 754	8 460	8 075	7 571	6 985	6 485	6 028	5 728	5 521	5 366	5 217	5 063	4 890	84 140	6 472
30	Mauvaises créances majeures	2 633	2 433	2 170	1 827	1 427	1 087	775	571	430	324	223	118	(0)	14 018	1 078
31	Gain / Perte sur disposition d'actifs	(433)	(400)	(357)	(301)	(235)	(179)	(128)	(94)	(71)	(53)	(37)	(19)	0	(2 307)	(177)
32	Vacances à payer	1 742	1 609	1 435	1 209	944	719	513	378	285	215	148	78	1	9 276	714
33	Récupération nivellement gaz perdu	(1 145)	(1 058)	(944)	(795)	(621)	(473)	(337)	(248)	(187)	(141)	(97)	(51)	0	(6 097)	(469)
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(8 871)	(7 489)	(5 809)	(3 779)	(1 339)	713	2 666	4 017	5 010	5 773	6 526	7 305	8 173	12 896	992
35	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	238	240	242	246	250	254	257	260	261	262	263	264	266	3 304	254
36	Récup. de l'écart de revenus de 2015	(16 639)	(15 372)	(13 713)	(11 547)	(9 020)	(6 867)	(4 900)	(3 607)	(2 718)	(2 049)	(1 407)	(744)	(0)	(88 584)	(6 814)
37	Total des coûts non amortis	243 283	245 691	245 459	231 134	214 013	200 702	191 838	190 742	194 979	200 894	207 464	215 420	220 076	2 801 697	215 515
38	Sous-total	2 087 736	2 102 933	2 108 709	2 072 189	2 035 343	2 010 783	2 005 088	2 008 862	2 025 723	2 048 041	2 074 005	2 096 197	2 121 984	26 797 592	2 061 353
39	Provision - Auto - assurance	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(1 777)	(23 100)	(1 777)
40	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	2 085 959	2 101 156	2 106 932	2 070 412	2 033 566	2 009 006	2 003 311	2 007 085	2 023 946	2 046 264	2 072 228	2 094 420	2 120 207	26 774 492	2 059 576

Taux moyen du coût en capital sur la base de tarification (Gaz Métro-7, doc. 2 p. 1) **6,42%**

Revenus nets d'exploitation **132 225**

Évolution de la base de tarification
pour la période 2015 à 2017
(000 000 \$)

No de ligne	Description (Moyenne 13 soldes) (1)	2015	2016	2016	2017	Variation		Variation		Variation	
		année historique (1)	4 réels 8 prévus (2)	année déposée (3)	année témoin (4)	2017 vs 2016 année déposée (5) (4) - (3)		2017 vs 2016 4/8 (6) (4) - (2)		2017 vs 2015 année historique (7) (4) - (1)	
1	Immobilisations corporelles	1 670,1	1 704,5	1 695,3	1 788,8	93,5	6%	84,4	5%	118,7	7%
2	Contributions	(48,1)	(45,2)	(45,2)	(42,5)	2,6	-6%	2,6	-6%	5,6	-12%
3	Actifs intangibles - Développements des systèmes informatiques et brevets	34,5	40,8	41,6	44,8	3,2	8%	4,0	10%	10,3	30%
4	Coûts non amortis										
5	Programmes commerciaux	104,0	99,4	104,4	94,5						
6	Comptes de frais reportés	94,7	66,5	60,4	84,9						
7	Comptes de crédits reportés	(2,0)	(3,0)	(3,0)	(8,7)						
8		196,7	163,0	161,8	170,7	8,8	5%	7,7	5%	(26,1)	-13%
9	Fonds de roulement										
10	Encaisse réglementaire	30,7	32,1	32,3	35,1						
11	Matériaux et inventaires de gaz	71,3	67,5	70,4	64,4						
12		102,1	99,6	102,7	99,5	(3,2)	-3%	(0,1)	0%	(2,5)	-2%
13	Provision auto-assurance	(1,4)	(1,8)	(0,8)	(1,8)	(1,0)	134%	(0,0)	1%	(0,4)	27%
14	Total	1 953,9	1 961,0	1 955,5	2 059,5	104,0	5%	98,6	5%	105,7	5%

(1) L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux.

**Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)**

No de ligne	Description	1 oct. '16 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fourniture	42 174	42 611	44 236	30 415	17 702	10 139	10 594	13 491	19 104	25 543	33 102	41 069	47 735	377 914	29 070 (1)
2	Transport	84 142	81 565	75 360	62 109	47 613	35 894	28 624	25 351	25 822	27 090	29 304	31 373	32 474	586 722	45 132 (2)
3	Équilibrage - Pointe	43 091	43 370	42 308	38 321	33 536	29 816	27 505	27 934	30 381	33 347	36 481	39 429	42 257	467 775	35 983 (3)
4	Équilibrage - Espace	49 067	49 257	47 404	41 580	34 796	29 416	25 841	25 851	28 153	31 203	34 565	37 892	40 922	475 947	36 611 (4)
5	Distribution	1 858 264	1 875 132	1 888 404	1 888 765	1 890 699	1 894 520	1 901 527	1 905 236	1 911 264	1 919 859	1 929 555	1 935 436	1 947 600	24 746 260	1 903 558 (5)
6	SPEDE	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	9 221	119 872	9 221 (6)
7	Total	2 085 959	2 101 156	2 106 932	2 070 412	2 033 565	2 009 005	2 003 311	2 007 084	2 023 945	2 046 264	2 072 228	2 094 420	2 120 209	26 774 489	2 059 576

- (1) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 4, l. 14.
(2) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 5, l. 16.
(3) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 6, l. 15.
(4) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 7, l. 18.
(5) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 8, l. 38.
(6) Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 9, l. 4.

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Fourniture
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct. '16</u> (1)	<u>Octobre</u> (2)	<u>Novembre</u> (3)	<u>Décembre</u> (4)	<u>Janvier</u> (5)	<u>Février</u> (6)	<u>Mars</u> (7)	<u>Avril</u> (8)	<u>Mai</u> (9)	<u>Juin</u> (10)	<u>Juillet</u> (11)	<u>Août</u> (12)	<u>Septembre</u> (13)	<u>Total</u> (14)	<u>Moyenne mensuelle</u> (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	5 232	68 010	5 232
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	426	427	597	563	553	621	777	831	711	659	616	577	576	7 935	610
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 161	3 445	5 168	4 805	4 506	4 750	5 815	6 221	5 231	4 498	4 381	4 031	4 274	60 284	4 637
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	22 337	21 418	28 526	18 557	10 655	5 017	5 337	7 323	10 658	15 294	20 726	25 444	30 202	221 494	17 038
7	Entreposage St-Flavien	6 625	7 657	10 957	7 958	4 214	1 759	(0)	(0)	2 934	4 797	6 336	7 724	8 957	69 919	5 378
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 408</u>	<u>1 535</u>	<u>2 144</u>	<u>1 839</u>	<u>1 674</u>	<u>1 986</u>	<u>2 567</u>	<u>2 747</u>	<u>2 349</u>	<u>2 178</u>	<u>2 035</u>	<u>1 906</u>	<u>1 904</u>	<u>26 274</u>	<u>2 021</u>
9		<u>33 957</u>	<u>34 482</u>	<u>47 392</u>	<u>33 723</u>	<u>21 602</u>	<u>14 133</u>	<u>14 496</u>	<u>17 121</u>	<u>21 882</u>	<u>27 426</u>	<u>34 095</u>	<u>39 682</u>	<u>45 914</u>	<u>385 905</u>	<u>29 685</u>
10	Total du fonds de roulement	39 188	39 714	52 623	38 954	26 834	19 365	19 728	22 353	27 114	32 657	39 326	44 914	51 145	453 915	34 917
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	<u>2 985</u>	<u>2 897</u>	<u>(8 388)</u>	<u>(8 539)</u>	<u>(9 132)</u>	<u>(9 225)</u>	<u>(9 134)</u>	<u>(8 861)</u>	<u>(8 010)</u>	<u>(7 114)</u>	<u>(6 225)</u>	<u>(3 845)</u>	<u>(3 411)</u>	<u>(76 001)</u>	<u>(5 846)</u>
13	Total des coûts non amortis	<u>2 985</u>	<u>2 897</u>	<u>(8 388)</u>	<u>(8 539)</u>	<u>(9 132)</u>	<u>(9 225)</u>	<u>(9 134)</u>	<u>(8 861)</u>	<u>(8 010)</u>	<u>(7 114)</u>	<u>(6 225)</u>	<u>(3 845)</u>	<u>(3 411)</u>	<u>(76 001)</u>	<u>(5 846)</u>
14	Total Base de tarification - Fourniture	<u>42 174</u>	<u>42 611</u>	<u>44 236</u>	<u>30 415</u>	<u>17 702</u>	<u>10 139</u>	<u>10 594</u>	<u>13 491</u>	<u>19 104</u>	<u>25 543</u>	<u>33 102</u>	<u>41 069</u>	<u>47 735</u>	<u>377 914</u>	<u>29 070</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Transport
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443	5 764	443
3	Matériaux et inventaires de gaz															
4	Gaz naturel en inventaire (line pack)	529	507	293	293	294	296	297	297	296	295	294	294	293	4 278	329
5	Gaz naturel liquide en inventaire	3 921	4 088	2 538	2 502	2 395	2 262	2 223	2 223	2 175	2 011	2 092	2 052	2 176	32 659	2 512
6	Entrep. souterrain de gaz naturel	27 711	25 417	14 007	9 664	5 665	2 389	2 041	2 617	4 432	6 839	9 896	12 953	15 374	139 004	10 693
7	Entreposage St-Flavien	8 218	9 087	5 380	4 144	2 241	838	(0)	(0)	1 220	2 145	3 025	3 932	4 560	44 791	3 445
8	Entrep. souterrain Pte-du-Lac-Intragaz	<u>1 747</u>	<u>1 822</u>	<u>1 053</u>	<u>958</u>	<u>890</u>	<u>946</u>	<u>982</u>	<u>982</u>	<u>977</u>	<u>974</u>	<u>972</u>	<u>970</u>	<u>969</u>	<u>14 241</u>	<u>1 095</u>
9		<u>42 126</u>	<u>40 921</u>	<u>23 271</u>	<u>17 562</u>	<u>11 485</u>	<u>6 730</u>	<u>5 543</u>	<u>6 120</u>	<u>9 100</u>	<u>12 264</u>	<u>16 278</u>	<u>20 201</u>	<u>23 372</u>	<u>234 972</u>	<u>18 075</u>
10	Total du fonds de roulement	42 569	41 364	23 714	18 005	11 928	7 173	5 986	6 563	9 543	12 707	16 721	20 644	23 816	240 736	18 518
11	Coûts non amortis															
12	Frais reliés au coût du gaz	(2 070)	(291)	15 268	13 083	10 892	9 251	8 038	7 408	7 126	6 918	6 733	6 553	6 354	95 263	7 328
13	Manque à gagner 2014 - Transport	4 604	4 425	4 203	3 930	3 629	3 359	3 103	2 918	2 776	2 657	2 549	2 429	2 302	42 885	3 299
14	Manque à gagner 2015 - Transport	<u>39 038</u>	<u>36 066</u>	<u>32 174</u>	<u>27 091</u>	<u>21 164</u>	<u>16 110</u>	<u>11 497</u>	<u>8 463</u>	<u>6 377</u>	<u>4 808</u>	<u>3 301</u>	<u>1 746</u>	<u>(0)</u>	<u>207 836</u>	<u>15 987</u>
15	Total des coûts non amortis	<u>41 573</u>	<u>40 201</u>	<u>51 645</u>	<u>44 104</u>	<u>35 685</u>	<u>28 721</u>	<u>22 638</u>	<u>18 788</u>	<u>16 279</u>	<u>14 383</u>	<u>12 583</u>	<u>10 729</u>	<u>8 656</u>	<u>345 984</u>	<u>26 614</u>
16	Total Base de tarification - Transport	<u>84 142</u>	<u>81 565</u>	<u>75 360</u>	<u>62 109</u>	<u>47 613</u>	<u>35 894</u>	<u>28 624</u>	<u>25 351</u>	<u>25 822</u>	<u>27 090</u>	<u>29 304</u>	<u>31 373</u>	<u>32 472</u>	<u>586 720</u>	<u>45 132</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Équilibrage - pointe
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	46 829	46 829	46 829	46 849	46 849	46 849	46 899	47 014	47 404	47 699	47 849	47 889	47 979	613 762	47 212
3	Amortissement cumulé	<u>(28 471)</u>	<u>(28 574)</u>	<u>(28 682)</u>	<u>(28 789)</u>	<u>(28 896)</u>	<u>(29 004)</u>	<u>(29 111)</u>	<u>(29 218)</u>	<u>(29 326)</u>	<u>(29 434)</u>	<u>(29 543)</u>	<u>(29 653)</u>	<u>(29 764)</u>	<u>(378 465)</u>	<u>(29 113)</u>
4	Valeur nette	18 357	18 254	18 147	18 060	17 952	17 845	17 788	17 795	18 078	18 265	18 305	18 235	18 215	235 298	18 100
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	5 198	400
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	231	221	211	145	85	35	30	39	65	98	142	185	215	1 701	131
9	Gaz naturel liquide en inventaire	<u>1 199</u>	<u>1 184</u>	<u>1 164</u>	<u>1 093</u>	<u>988</u>	<u>867</u>	<u>799</u>	<u>695</u>	<u>664</u>	<u>616</u>	<u>642</u>	<u>631</u>	<u>669</u>	<u>11 212</u>	<u>862</u>
10		<u>1 431</u>	<u>1 405</u>	<u>1 375</u>	<u>1 239</u>	<u>1 073</u>	<u>903</u>	<u>829</u>	<u>734</u>	<u>729</u>	<u>714</u>	<u>783</u>	<u>815</u>	<u>885</u>	<u>12 913</u>	<u>993</u>
11	Total du fonds de roulement	1 830	1 804	1 775	1 638	1 473	1 302	1 229	1 134	1 128	1 114	1 183	1 215	1 284	18 111	1 393
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	<u>22 903</u>	<u>23 311</u>	<u>22 386</u>	<u>18 623</u>	<u>14 111</u>	<u>10 669</u>	<u>8 488</u>	<u>9 005</u>	<u>11 175</u>	<u>13 968</u>	<u>16 993</u>	<u>19 978</u>	<u>22 758</u>	<u>214 367</u>	<u>16 490</u>
14	Total des coûts non amortis	<u>22 903</u>	<u>23 311</u>	<u>22 386</u>	<u>18 623</u>	<u>14 111</u>	<u>10 669</u>	<u>8 488</u>	<u>9 005</u>	<u>11 175</u>	<u>13 968</u>	<u>16 993</u>	<u>19 978</u>	<u>22 758</u>	<u>214 367</u>	<u>16 490</u>
15	Total Base de tarification - Équilibrage	<u>43 091</u>	<u>43 370</u>	<u>42 308</u>	<u>38 321</u>	<u>33 536</u>	<u>29 816</u>	<u>27 505</u>	<u>27 934</u>	<u>30 381</u>	<u>33 347</u>	<u>36 481</u>	<u>39 429</u>	<u>42 257</u>	<u>467 775</u>	<u>35 983</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
Équilibrage- Espace
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16	Octobre	Novembre	Décembre	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Total	Moyenne mensuelle
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	39 252	3 019
3	Amortissement cumulé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Valeur nette	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	39 252	3 019
5	Fonds de roulement															
6	Encaisse	649	649	649	649	649	649	649	649	649	649	649	649	649	8 433	649
7	Matériaux et inventaires de gaz															
8	Entrep. souterrain de gaz naturel	257	246	234	162	94	39	33	43	72	110	158	206	240	1 893	146
9	Entreposage St-Flavien	517	596	610	470	253	94	(0)	(0)	138	244	344	448	520	4 235	326
10		775	842	845	631	348	133	33	43	210	353	502	654	760	6 129	471
11	Total du fonds de roulement	1 423	1 490	1 493	1 280	996	782	682	692	859	1 002	1 151	1 303	1 409	14 561	1 120
12	Coûts non amortis															
13	Frais reliés au coût du gaz	28 454	28 971	27 940	23 796	18 835	15 045	12 640	13 186	15 543	18 580	21 868	25 117	28 141	278 116	21 394
14	Manque à gagner 2014 - Équilibrage	16 698	16 179	15 321	13 974	12 504	11 213	10 143	9 530	9 197	8 968	8 777	8 582	8 353	149 437	11 495
15	Trop perçu 2015 - Équilibrage	(6 611)	(6 108)	(5 449)	(4 588)	(3 584)	(2 728)	(1 947)	(1 433)	(1 080)	(814)	(559)	(296)	0	(35 197)	(2 707)
16	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	6 083	5 705	5 079	4 098	3 026	2 085	1 305	858	615	448	309	167	(0)	29 777	2 291
17	Total des coûts non amortis	44 624	44 747	42 891	37 281	30 780	25 615	22 140	22 140	24 275	27 182	30 395	33 570	36 494	422 134	32 472
18	Total Base de tarification - Équilibrage	49 067	49 257	47 404	41 580	34 796	29 416	25 841	25 851	28 153	31 203	34 565	37 892	40 922	475 947	36 611

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017

Distribution
(000 \$)

No de ligne	Description	1 oct. '16 (1)	Octobre (2)	Novembre (3)	Décembre (4)	Janvier (5)	Février (6)	Mars (7)	Avril (8)	Mai (9)	Juin (10)	Juillet (11)	Août (12)	Septembre (13)	Total (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Immobilisations															
2	Valeur historique	3 570 932	3 593 210	3 612 899	3 614 272	3 622 688	3 633 575	3 643 627	3 654 763	3 668 388	3 678 531	3 695 913	3 709 691	3 713 379	47 411 867	3 647 067
3	Amortissement cumulé	<u>(1 832 599)</u>	<u>(1 841 565)</u>	<u>(1 850 589)</u>	<u>(1 854 562)</u>	<u>(1 864 167)</u>	<u>(1 873 806)</u>	<u>(1 879 852)</u>	<u>(1 889 461)</u>	<u>(1 898 867)</u>	<u>(1 901 848)</u>	<u>(1 910 997)</u>	<u>(1 920 382)</u>	<u>(1 912 716)</u>	<u>(24 431 410)</u>	<u>(1 879 339)</u>
4	Valeur nette	1 738 333	1 751 645	1 762 309	1 759 711	1 758 521	1 759 769	1 763 775	1 765 302	1 769 521	1 776 683	1 784 916	1 789 310	1 800 663	22 980 457	1 767 727
5	Contributions															
6	Valeur historique	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(421 621)	(5 481 077)	(421 621)
7	Amortissement cumulé	<u>377 778</u>	<u>377 997</u>	<u>378 216</u>	<u>378 434</u>	<u>378 653</u>	<u>378 872</u>	<u>379 090</u>	<u>379 309</u>	<u>379 528</u>	<u>379 746</u>	<u>379 965</u>	<u>380 184</u>	<u>380 402</u>	<u>4 928 176</u>	<u>379 090</u>
8	Valeur nette	(43 843)	(43 624)	(43 405)	(43 187)	(42 968)	(42 749)	(42 531)	(42 312)	(42 094)	(41 875)	(41 656)	(41 438)	(41 219)	(552 901)	(42 531)
9	Total des immobilisations	1 694 491	1 708 021	1 718 904	1 716 524	1 715 552	1 717 020	1 721 244	1 722 990	1 727 427	1 734 808	1 743 260	1 747 872	1 759 445	22 427 557	1 725 197
10	Fonds de roulement															
11	Encaisse	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	19 133	248 733	19 133
12	Matériaux et inventaires de gaz	<u>15 220</u>	<u>197 857</u>	<u>15 220</u>												
13	Total du fonds de roulement	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	34 353	446 590	34 353
14	Coûts non amortis															
15	Frais reliés à la dette	5 408	6 295	6 231	6 168	6 104	6 041	6 137	6 071	6 005	5 939	5 873	5 807	5 741	77 821	5 986
16	Programmes commerciaux	97 357	97 202	96 657	95 623	94 292	93 046	92 388	92 521	92 929	93 252	93 821	94 353	94 511	1 227 952	94 458
17	Actifs intangibles - Développements informatiques	45 948	46 229	46 180	46 040	45 700	45 408	45 141	44 663	44 278	44 009	43 569	43 157	42 290	582 613	44 816
18	Cotisations d'impôts	(1 006)	(995)	(979)	(958)	(935)	(914)	(896)	(884)	(875)	(869)	(863)	(857)	(850)	(11 881)	(914)
19	Indemnités de départ	1 411	1 345	1 259	1 146	1 014	902	800	733	687	652	618	584	545	11 696	900
20	Frais alloués aux intervenants	1 066	985	878	740	578	440	314	231	174	131	90	48	(0)	5 673	436
21	Actifs intangibles - Brevets	20	19	19	18	17	16	16	15	15	15	15	14	14	214	16
22	Redevances à la Régie	561	518	462	389	304	231	165	122	92	69	47	25	(0)	2 986	230
23	PGÉE - Dépenses et subventions	(827)	(764)	(681)	(574)	(448)	(341)	(244)	(179)	(135)	(102)	(70)	(37)	0	(4 402)	(339)
24	Provision auto-assurance	891	823	734	618	483	368	262	193	146	110	75	40	(0)	4 744	365
25	Mauvaises créances majeures	2 633	2 433	2 170	1 827	1 427	1 087	775	571	430	324	223	118	(0)	14 018	1 078
26	Trop-perçu 2015 - Distribution	(894)	(826)	(737)	(620)	(485)	(369)	(263)	(194)	(146)	(110)	(76)	(40)	0	(4 759)	(366)
27	Incitatif à l'atteinte du PGÉE	1 068	987	881	741	579	441	315	232	175	132	90	48	(0)	5 688	438
28	Quote-part MRNF (anciennement AEÉ)	8 754	8 460	8 075	7 571	6 985	6 485	6 028	5 728	5 521	5 366	5 217	5 063	4 890	84 140	6 472
29	Gain / Perte sur disposition d'actifs	(433)	(400)	(357)	(301)	(235)	(179)	(128)	(94)	(71)	(53)	(37)	(19)	0	(2 307)	(177)
30	Vacances à payer	1 742	1 609	1 435	1 209	944	719	513	378	285	215	148	78	1	9 276	714
31	Récupération écart de revenus	(16 639)	(15 372)	(13 713)	(11 547)	(9 020)	(6 867)	(4 900)	(3 607)	(2 718)	(2 049)	(1 407)	(744)	(0)	(88 584)	(6 814)
32	Récupération - Nivellement du gaz perdu	(1 145)	(1 058)	(944)	(795)	(621)	(473)	(337)	(248)	(187)	(141)	(97)	(51)	0	(6 097)	(469)
33	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Température	(14 954)	(13 194)	(10 888)	(7 877)	(4 365)	(1 371)	1 361	3 159	4 395	5 324	6 217	7 138	8 173	(16 882)	(1 299)
34	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêts	<u>238</u>	<u>240</u>	<u>242</u>	<u>246</u>	<u>250</u>	<u>254</u>	<u>257</u>	<u>260</u>	<u>261</u>	<u>262</u>	<u>263</u>	<u>264</u>	<u>266</u>	<u>3 304</u>	<u>254</u>
35	Total des coûts non amortis	<u>131 198</u>	<u>134 535</u>	<u>136 924</u>	<u>139 666</u>	<u>142 570</u>	<u>144 924</u>	<u>147 706</u>	<u>149 670</u>	<u>151 260</u>	<u>152 475</u>	<u>153 718</u>	<u>154 988</u>	<u>155 580</u>	<u>1 895 213</u>	<u>145 786</u>
36	Sous-total	1 860 041	1 876 909	1 890 180	1 890 542	1 892 476	1 896 297	1 903 303	1 907 012	1 913 040	1 921 636	1 931 332	1 937 213	1 949 377	24 769 359	1 905 335
37	Provision Auto assurance	<u>(1 777)</u>	<u>(23 100)</u>	<u>(1 777)</u>												
38	Total Base de tarification - Distribution	<u>1 858 264</u>	<u>1 875 132</u>	<u>1 888 404</u>	<u>1 888 765</u>	<u>1 890 699</u>	<u>1 894 520</u>	<u>1 901 527</u>	<u>1 905 236</u>	<u>1 911 264</u>	<u>1 919 859</u>	<u>1 929 555</u>	<u>1 935 436</u>	<u>1 947 600</u>	<u>24 746 260</u>	<u>1 903 558</u>

Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
SPEDE
(000 \$)

No de ligne	Description	<u>1 oct '16</u> (1)	<u>Octobre</u> (2)	<u>Novembre</u> (3)	<u>Décembre</u> (4)	<u>Janvier</u> (5)	<u>Février</u> (6)	<u>Mars</u> (7)	<u>Avril</u> (8)	<u>Mai</u> (9)	<u>Juin</u> (10)	<u>Juillet</u> (11)	<u>Août</u> (12)	<u>Septembre</u> (13)	<u>Total</u> (14)	Moyenne mensuelle (15)
1	Fonds de roulement															
2	Encaisse	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>
3	Total du fonds de roulement	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>
4	Total Base de tarification - SPEDE	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>9 221</u>	<u>119 872</u>	<u>9 221</u>

**Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)**

<u>No de ligne</u>	<u>DESCRIPTION DES VARIABLES</u>	<u>Dépenses budgétées</u> (1)	<u>(Nombre de jours) ((Lead)/lag)</u> (2)	<u>Net - LAG</u> (3)	<u>Fonds de roulement</u> (4) (1)*(3)/365
1	REVENUS DE GAZ		39,54		
2	COÛT DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE, DE DISTRIBUTION ET DE FOURNITURE (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 6)	788 739	(36,68)	2,86	6 183
3	COÛT DU SPEDE (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 7)	108 915	(7,00)	32,54	9 711
4	DÉPENSES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN (Gaz Métro-8, Doc. 11, p. 1)	195 895	(17,43)	22,11	11 868
5	TAXES FONCIÈRES, REDEVANCES À LA RÉGIE (Gaz Métro-8, Doc. 16)	34 703	75,47	115,01	10 935
6	IMPÔT SUR LE REVENU (Gaz Métro-8, Doc. 17, p. 1)	42 774	(15,20)	24,34	2 853
7	TAXES (TPS/TVH ET TVQ) (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 12)				(2 557)
8	PROVISION POUR MAUVAISES CRÉANCES (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 11, l. 31)				<u>(3 915)</u>
9	TOTAL DU FONDS DE ROULEMENT				<u>35 078</u>

Calcul du fonds de roulement
Étude lead (lag)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description des variables	Dépense budgétée (1)	Revenus d'optimisation et autres (2)	Dépense budgétée (3) (1)+(2)	(LEAD) / LAG net	Taux (5) (4) / 365 jrs	Fonds de roulement
					Nbre de jours (4)		(6) (3) * (5)
1	Coût de la fourniture (1)	399 781		399 781	2,86	0,78%	3 134 F
2	Coût du transport (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 1, l. 47 et l. 32 et l. 34.)	234 668	15 458	250 126	2,86	0,78%	1 961 T
3	Coût de l'équilibrage Ep (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 2, l. 23)	59 801		59 801	2,86	0,78%	469 É-p
4	Coût de l'équilibrage Ee (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 2, l. 23 et l. 13)	66 561	17 259	83 820	2,86	0,78%	657 É-e
5	Frais de distribution (Gaz Métro-8, Doc. 8, p. 3, l. 12)	(4 789)		(4 789)	2,86	0,78%	(38) D
6		756 021	32 718	788 739			6 183
7	Coût du SPEDE (1)			108 915	32,54	8,92%	9 711 S
8	Dépenses d'exploitation (Gaz Métro-8, Doc. 11, p. 1)			195 895	22,11	6,06%	11 868 D
9	Taxes sur le réseau, taxes foncières, redevances (Gaz Métro-8, Doc. 16)			34 703	115,01	31,51%	10 935 D
10	Impôt sur le revenu non relié au rendement (Gaz Métro-6, Doc. 2, p.13)			(4)	24,34	6,67%	(0) F
11				185	24,34	6,67%	12 T
12				0	24,34	6,67%	0 É-p
13				523	24,34	6,67%	35 É-é
14				8 068	24,34	6,67%	538 D
15				4 963	24,34	6,67%	331 S
16				13 734	24,34	6,67%	916
17	Impôt sur le revenu relié au rendement (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 13)			410	24,34	6,67%	27 F
18				636	24,34	6,67%	42 T
19				507	24,34	6,67%	34 É-p
20				516	24,34	6,67%	34 É-e
21				26 840	24,34	6,67%	1 790 D
22				130	24,34	6,67%	9 S
23				29 040			1 937
24	Taxes (TPS/TVH et TVQ) (Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 12)						2 071 F
25							(1 572) T
26							(103) É-p
27							(78) É-e
28							(2 045) D
29							(830) S
30							(2 557)
31	Provision pour mauvaises créances						(3 915) D
32	Total du fonds de roulement						35 078
33	Sommaire lead (lag) : Total						
34	Fourniture (F)						5 232
35	Transport (T)						443
36	Équilibrage (É-p)						400
37	Équilibrage (É-e)						649
38	Distribution (D)						19 133
39	SPEDE (S)						9 221
40	Total du fonds de roulement						35 078

(1) Coûts de fourniture et SPEDE (Gaz Métro-8, Doc. 7) ajustés pour inclure les coûts du client GNL.

Effet sur le fonds de roulement des taxes (TPS/TVQ et TVH)
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No. de ligne	Description	Rev./Coûts (1)	TPS (2)	TVH (3)	TVQ (4)	Délai moyen (5)	Fonds de roulement (6) <small>((2)+(3)+(4))*(5)/365</small>
1	Ventes cycliques	264 335	13 217		26 367	(21,12)	(2 290) F
2		304 230	15 211		30 347	(21,12)	(2 636) T
3		59 684	2 984		5 954	(21,12)	(517) É-p
4		66 537	3 327		6 637	(21,12)	(576) É-e
5		347 561	17 388		34 669	(21,12)	(3 012) D
6		<u>87 928</u>	4 396		8 771	(21,12)	(762) S
7		1 130 275					(9 793)
8	Ventes fin de mois	136 061	6 803		13 572	(6,26)	(350) F
9		156 596	7 830		15 620	(6,26)	(402) T
10		30 721	1 536		3 064	(6,26)	(79) É-p
11		34 249	1 712		3 416	(6,26)	(88) É-e
12		178 900	8 945		17 845	(6,26)	(460) D
13		<u>26 532</u>	1 327		2 647	(6,26)	(68) S
14		563 059					(1 447)
15	Sous-total - Ventes	1 693 334					(11 239)
16	Coût de transport, d'entreposage et de marchandise						
17							
18		399 781	5 300	38 191		39,53	4 710 F
19		250 126	11 864	1 671		39,53	1 466 T
20		59 801	2 053	2 436		39,53	486 É-p
21		83 820	3 424	1 993		39,53	587 É-e
22		<u>(4 789)</u>	<u>(239)</u>	<u>0</u>		39,53	(26) D
23		788 739	22 402	44 292			7 223
24	Coût du SPEDE (1)	108 915	-	-		-	- S
25	Dépenses d'exploitation - Autres	43 490	2 175		4 338	14,82	264 D
26	Dépenses en capital	195 381	9 769		19 489	14,82	1 188 D
27	Usine LSR	<u>1 150</u>	58		115	14,82	Z É-p
28		196 531					1 195
29	Sous-total-Dépenses (Excluant le SPEDE)	1 028 760					8 682
30	Fonds de roulement net						(2 557)
31	Note (1) Les achats de crédits SPEDE effectués auprès du gouvernement lors des ventes aux enchères ne sont pas taxables.						

32 Sommaire des taxes par composante :

33	2 071 F
34	(1 572) T
35	(103) É-p
36	(78) É-e
37	(2 045) D
38	(830) S
39	<u>(2 557)</u>

Ventilation de l'impôt sur le revenu relié au rendement
et du rendement sur la base de tarification
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

No de ligne	Description	Référence	Base de tarification (Moyenne mensuelle)	% sur la base de tarification	Impôt relié au rendement ⁽¹⁾	Impôt non relié au rendement ⁽²⁾	Impôt total	Rendement sur la base de tarification ⁽³⁾
			(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1	Fourniture	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 4	29 070	1,41%	410	(4)	406	1 866
2	Transport	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 5	45 132	2,19%	636	185	821	2 898
3	Équilibrage P	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 6	35 983	1,75%	507	0	507	2 310
4	Équilibrage E	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 7	36 611	1,78%	516	523	1 039	2 350
5	Distribution	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 8	1 903 558	92,42%	26 840	8 068	34 908	122 208
6	SPEDE	Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 9	<u>9 221</u>	<u>0,45%</u>	<u>130</u>	<u>4 963</u>	<u>5 093</u>	<u>592</u>
7	Total		<u>2 059 576</u>	<u>100,00%</u>	<u>29 040</u>	<u>13 734</u>	<u>42 774</u> ⁽⁴⁾	<u>132 225</u>

(1) L'impôt sur le revenu relié au rendement est ventilé au prorata de la base de tarification

(2) L'impôt non relié au rendement est ventilé conformément à la méthode de fonctionnalisation approuvée

(3) Le coût du capital est de 6,42%

(4) Gaz Métro-8, Doc. 17, p. 1

(Gaz Métro-6, Doc. 2, p. 14, l. 4)

(D-2015-181)

(Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 1)

Impôt sur le revenu relié au rendement
Base de tarification mensuelle
pour la période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2017
(000 \$)

<u>No de</u> <u>ligne</u>	<u>Description</u>	<u>Référence</u>	<u>Après impôt</u>	<u>Avant impôt</u>	<u>Impôt sur le revenu</u> <u>relié au rendement</u>
			(1)	(2)	(3) (2)-(1)
1	Coût du capital pondéré	Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 1	6,42%		
2		Gaz Métro-7, Doc. 2, p. 2		7,83%	
3	Base de tarification	Gaz Métro-6, Doc. 2, p.1, l. 40	2 059 576	2 059 576	
4	Revenu net d'exploitation	(l. 1 * l. 3) ; (l.2 * l. 3)	132 225	161 265	<u>29 040</u>