

GAZIFÈRE INC.
SUIVI ANNUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES, SUITE À LA DÉCISION D-2009-151
FERMETURE DES LIVRES 2018

Annexe I - États financiers vérifiés au 31 décembre 2018 et rapport du vérificateur

Annexe II - État de la mise en marché, approvisionnement et marge brute de l'entreprise de gaz

Annexe III - Balance de vérification 2018

Annexe IV - Copie des factures pour achat de gaz durant l'année

ANNEXE I

Gazifère Inc.

États financiers
31 décembre 2018
(en milliers de dollars)



Rapport de l'auditeur indépendant

Aux administrateurs de Gazifère Inc.

Notre opinion

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de Gazifère Inc. (la « Société ») au 31 décembre 2018 ainsi que des résultats de son exploitation et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux Principes comptables généralement reconnus des États-Unis (PCGR des États-Unis).

Notre audit

Nous avons effectué l'audit des états financiers de la Société, qui comprennent :

- l'état de la situation financière au 31 décembre 2018;
- l'état des résultats et du résultat étendu pour l'exercice clos à cette date;
- l'état des capitaux propres pour l'exercice clos à cette date;
- l'état des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date;
- les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section *Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers* de notre rapport.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Indépendance

Nous sommes indépendants de la Société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux PCGR des États-Unis, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

PricewaterhouseCoopers LLP/s.r.l./s.e.n.c.r.l.
99 Bank Street, bureau 710, Ottawa (Ontario) Canada K1P 1E4
Tél. : +1 613-237-3702, Téléc. : +1 613-237-3963

« PwC » s'entend de PricewaterhouseCoopers LLP/s.r.l./s.e.n.c.r.l., une société à responsabilité limitée de l'Ontario.



Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la Société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la Société.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la Société;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de



notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener de la Société à cesser son exploitation;

- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance, entre autres informations, l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

PricewaterhouseCoopers LLP

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

Ottawa (Ontario)
Le 8 août 2019

Gazifère Inc.

État de la situation financière

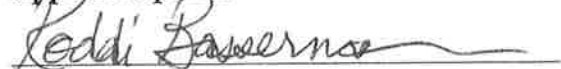
Au 31 décembre 2018

(en milliers de dollars)

	2018 \$	2017 \$
ACTIF		
ACTIF À COURT TERME		
Comptes débiteurs	13 083	12 704
Charges reportées à recevoir	5 580	5 330
Stocks	3	3
Frais payés d'avance	342	472
Impôts sur les bénéfices et autres taxes à recevoir	-	555
	<u>19 008</u>	<u>19 064</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 4)	126 290	148 952
AUTRES ACTIFS (note 5)	29 335	12 258
ACTIFS INCORPORELS (note 6)	<u>1 883</u>	<u>1 709</u>
	<u>176 516</u>	<u>181 983</u>
PASSIF ET CAPITAUX PROPRES		
PASSIF À COURT TERME		
Découvert bancaire portant intérêt au taux de 3,95 % (3,20 % en 2017)	3 200	9 123
Comptes créditeurs et charges à payer	12 084	10 782
Charges reportées à payer	1 501	1 041
Impôts sur les bénéfices à payer	767	-
Montants à payer à des apparentés (note 7)	5 887	6 210
Partie à court terme de la dette à long terme à payer à des apparentés (note 8)	<u>13 000</u>	<u>5 000</u>
	36 439	32 156
PROVISION POUR AUTOASSURANCE	250	250
DETTE À LONG TERME À PAYER À DES APPARENTÉS (note 8)	61 140	59 140
AUTRES PASSIFS À LONG TERME (note 9)	25 900	40 569
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES REPORTÉS (note 10)	<u>4 457</u>	<u>4 832</u>
	128 186	136 947
CAPITAUX PROPRES		
Capital-actions (note 11)	12 818	12 818
Cumul des autres éléments du résultat étendu	(337)	(969)
Bénéfices non répartis	<u>35 849</u>	<u>33 187</u>
	48 330	45 036
	<u>176 516</u>	<u>181 983</u>

ENGAGEMENTS ET ÉVENTUALITÉS (NOTES 17 ET 18)

Approuvé par le Conseil d'administration,



Roddi Bassermann, administrateur



James E. Sanders, administrateur

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Gazifère Inc.

État des résultats et du résultat étendu Pour l'exercice clos le 31 décembre 2018

(en milliers de dollars)

	2018 \$	2017 \$
Activités réglementées		
Ventes de gaz (note 3)	57 309	56 705
Coût du gaz (note 3)	31 045	31 663
Marge sur les ventes de gaz	26 264	25 042
Autres produits	753	759
	27 017	25 801
Dépenses		
Entretien et réparations (note 12)	13 140	12 247
Amortissement	5 239	4 999
Taxes municipales et autres taxes	657	626
	19 036	17 872
	7 981	7 929
Intérêts versés à des apparentés	2 319	2 330
Bénéfice net provenant des activités réglementées, avant les impôts sur les bénéfices	5 662	5 599
Bénéfice net provenant des activités non réglementées, avant les impôts sur les bénéfices (note 13)	4 615	5 553
Bénéfice total avant les impôts sur les bénéfices	10 277	11 152
Charge d'impôts sur les bénéfices		
Impôts exigibles	3 155	2 803
Impôts reportés	(286)	501
	2 869	3 304
Bénéfice net de l'exercice	7 408	7 848
Autres éléments du résultat étendu		
Gain actuariel (perte) actuarielle sur les avantages postérieurs à l'emploi (note 15) ¹	511	(141)
Résultat étendu	7 919	7 707

¹ Après déduction d'impôts sur les bénéfices de 122 \$ (22 \$ en 2017)

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Gazifère Inc.

État des capitaux propres

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2018

(en milliers de dollars)

	Capital – actions \$	Cumul des autres éléments du résultat étendu \$	Bénéfices non répartis \$	Total des Capitaux propres \$
Solde au 31 décembre 2016	12 818	(828)	30 550	42 540
Bénéfice net de l'exercice	-	-	7 848	7 848
Dividendes	-	-	(5 211)	(5 211)
Autres éléments du résultat étendu	-	(141)	-	(141)
Solde au 31 décembre 2017	12 818	(969)	33 187	45 036
Bénéfice net de l'exercice	-	-	7 408	7 408
Dividendes sur les actions ordinaires	-	-	(4 746)	(4 746)
Autres éléments du résultat étendu	-	632	-	632
Solde au 31 décembre 2018	12 818	(337)	35 849	48 330

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Gazifère Inc.

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2018

(en milliers de dollars)

	2018 \$	2017 \$
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Bénéfice net de l'exercice	7 408	7 848
Montants sans incidence sur les liquidités :		
Amortissement des immobilisations corporelles	5 301	8 723
Amortissement des actifs incorporels	4 488	411
Impôts sur les bénéfices reportés	(375)	501
Perte à la cession d'actifs non réglementés	293	156
Autres ajustements au bénéfice net :		
Autres actifs	(17 077)	5 246
Autres passifs à long terme	17 023	(3 279)
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement (note 14)	(2 262)	2 337
	<u>19 323</u>	<u>21 943</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Augmentation du découvert bancaire	(5 923)	311
Émission de billets à ordre	15 000	2 000
Remboursement de billets à ordre	(5 000)	(2 000)
Dividendes sur les actions ordinaires	(4 746)	(5 211)
	<u>(669)</u>	<u>(4 900)</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT		
Acquisition d'immobilisations corporelles	(17 833)	(16 053)
Produit de disposition à la cession d'immobilisations corporelles	204	182
Acquisition d'actifs incorporels	(500)	(458)
Coût de mise hors service d'immobilisations	(525)	(714)
	<u>(18 654)</u>	<u>(17 043)</u>
FLUX DE TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	<u>-</u>	<u>-</u>

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

1 PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Gazifère Inc. (« la société ») est une entreprise de services publics à taux de rendement réglementé relevant de la Régie de l'énergie de la province de Québec (« la Régie »). La société assure la distribution de gaz naturel à une clientèle formée de clients résidentiels, commerciaux et industriels de la ville de Gatineau, dans les secteurs d'Aylmer, de Buckingham, de Gatineau, de Hull, de Masson-Angers et de la municipalité de Chelsea. Elle exerce également ses activités dans certains secteurs non réglementés tels que la location et la vente d'appareils.

a) Référentiel comptable

La société se conforme aux principes comptables généralement reconnus des États-Unis (les « PCGR des États-Unis »). À moins d'indication contraire, tous les montants sont exprimés en dollars canadiens.

b) Estimations de la direction

La préparation d'états financiers conformément aux PCGR des États-Unis exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses qui touchent les montants des actifs et des passifs, les informations à fournir sur les actifs et les passifs éventuels à la date des états financiers et les montants des produits et des charges de l'exercice.

Les revenus de gaz à recevoir à la fin de l'exercice, le gaz perdu, la provision pour créances douteuses, la durée d'utilisation des actifs non réglementés, l'amortissement des charges reportées, de la provision pour impôts, des engagements et des éventualités, des valeurs comptables des actifs et passifs réglementaires, des taux d'amortissement des actifs, et des actifs incorporels, les éventualités et la dépréciation d'actifs ainsi que les hypothèses qui sous-tendent les calculs relatifs aux régimes de retraite et au régime des autres avantages postérieurs à l'emploi sont les principaux éléments qui font l'objet d'estimations.

c) Réglementation

Certaines parties des activités de la société sont soumises à la réglementation de la Régie. Outre la définition de certaines exigences comptables, la Régie réglemente un certain nombre d'autres questions, notamment les tarifs à facturer pour la vente de gaz naturel, les approbations de construction, les opérations et les taux de rendement inclus dans les « tarifs à facturer pour la vente de gaz naturel ». Pour comptabiliser les effets économiques des actions de l'organisme de réglementation, le moment de comptabilisation de certains produits et charges dans ces activités peut différer de celui prévu par ailleurs en vertu des PCGR des États-Unis pour les entités non réglementées.

Les actifs réglementaires représentent les montants qui devraient être recouverts auprès des clients au cours des périodes futures au moyen des tarifs. Les passifs réglementaires représentent les montants qui devraient être remboursés aux clients au cours des périodes futures au moyen des tarifs. Les actifs réglementaires à long terme sont comptabilisés dans les autres actifs et les actifs réglementaires courants dans les comptes débiteurs.

Les passifs réglementaires à long terme sont inclus dans les autres passifs à long terme et les passifs réglementaires à court terme sont comptabilisés dans les comptes créditeurs et charges à payer. Les actifs réglementaires sont soumis à un test de dépréciation si un événement indiquant une éventuelle perte de valeur est

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

identifié. La comptabilisation des actifs et des passifs réglementaires est fondée sur les mesures prises ou les mesures futures prévues par la Régie. Dans la mesure où les actions de la Régie diffèrent de nos attentes, le moment et le montant du recouvrement ou du règlement des soldes réglementaires pourraient différer considérablement de ceux enregistrés. En l'absence de réglementation des tarifs, la société ne comptabiliserait généralement pas d'actif ou de passif réglementaire et l'impact sur les bénéfices serait comptabilisé dans la période au cours de laquelle les charges sont engagées ou les produits sont gagnés. Un actif ou un passif réglementaire est constaté à l'égard des impôts reportés lorsque l'on s'attend à ce que les montants soient recouverts ou réglés au moyen de taux futurs approuvés par la Régie.

d) Constatation des produitsActivités réglementées

Les revenus de gaz et le coût du gaz sont comptabilisés dans la période au cours de laquelle le gaz naturel est consommé. À la clôture de l'exercice, le gaz naturel consommé mais non facturé est estimé et est constaté dans les revenus et les comptes débiteurs, et un montant correspondant est inscrit au titre du coût du gaz et des charges à payer.

Les produits tirés de la distribution sont comptabilisés d'une manière qui est conforme au barème tarifaire prescrit par la Régie. Les ventes de gaz naturel, les ventes au détail et les services d'installation du gaz sont constatés lorsque les produits sont livrés ou les services sont rendus au cours de l'exercice. Les produits tirés de la distribution sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'exercice.

Activités non réglementées

Les produits tirés de la location sont constatés de façon proportionnelle sur la durée du contrat de location connexe. Les produits tirés de la vente d'appareils sont constatés au moment de la vente et de l'installation. Les produits tirés de l'entretien et des réparations d'appareils sont constatés dans la période au cours de laquelle le service est rendu. Les produits tirés du financement sont constatés à mesure que les intérêts sont gagnés.

e) Comptes débiteurs

Les comptes débiteurs à recevoir sont comptabilisés au coût.

f) Stocks

Les stocks sont évalués au coût ou à la valeur marchande, selon le moins élevé des deux; le coût est déterminé selon la méthode du premier entré, premier sorti.

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

g) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût initial diminué de l'amortissement cumulé. La société capitalise tous les coûts de construction des actifs réglementés liés à la distribution du gaz naturel tels que les salaires, les avantages sociaux, la sous-traitance, le matériel et les frais de transport et amortit les actifs lorsqu'ils sont mis en service. Les travaux en cours sont présentés avec les immobilisations corporelles et ne sont pas amortis avant la mise en service de ces dernières.

Les actifs réglementés sont amortis selon la méthode linéaire, aux taux suivants. Ces taux, approuvés par la Régie, ont été en vigueur tout au long de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

	%
Installation de distribution	
Branchements sur les voies publiques	4,37
Conduites principales	2,07
Postes	2,61
Compteurs	1,98
Contributions	
Services	2,00
Conduites	1,25
Stations	3,30
Installation générale	
Matériel de bureau	7,43
Véhicules	11,00
Machinerie lourde	6,34
Machinerie et outillage	10,00
Matériel de communications	13,84

Les actifs non réglementés sont amortis selon la méthode linéaire à des taux entre de 8,08 % et 25,00 %.

L'application des taux ci-dessus se solde par un taux combiné annuel d'environ 4,36 % en 2018 (4,41 % en 2017) sur l'ensemble des actifs amortissables.

h) Autres actifs

Les autres montants d'actifs comprennent principalement: les coûts approuvés par la Régie, ou qu'elle devrait permettre de recouvrer au moyen de taux futurs, y compris les impôts reportés, les créances à long terme et les actifs des régimes de retraite.

i) Actifs incorporels

Les actifs incorporels sont amortis selon la méthode linéaire aux taux suivants. Ces taux, approuvés par la Régie, ont été en vigueur tout au long de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

	2018 %	2017 %
Actifs		
Ordinateurs et logiciels	25,00	25,00
Logiciel lié au système de renseignements sur les clients	14,29	14,28
Logiciel lié au programme de gestion des travaux et des actifs	10,00	10,00

j) Dépréciation des actifs à long terme

Les actifs à long terme font l'objet de tests de dépréciation lorsque des événements ou des changements de situation indiquent que leur valeur comptable pourrait ne pas être recouvrable. Une perte de valeur est comptabilisée lorsque la valeur comptable d'un actif à long terme excède sa valeur recouvrable, le montant de la perte de valeur correspondant à l'excédent de la valeur comptable de l'actif sur sa juste valeur. La juste valeur correspond généralement aux flux de trésorerie futurs actualisés estimés attendus de l'utilisation de l'actif et de sa cession éventuelle. Aux fins de la constatation et de l'évaluation d'une perte de valeur, un actif à long terme est regroupé avec d'autres actifs et passifs pour former un groupe d'actifs, au niveau le plus bas pour lequel les flux de trésorerie identifiables sont dans une large mesure indépendants des flux de trésorerie d'autres actifs. Les flux de trésorerie futurs servant à tester le caractère recouvrable d'un actif à long terme ne comprennent que les flux de trésorerie futurs non actualisés estimés qui sont associés directement à cet actif et qui sont attendus de son utilisation directe et de sa cession éventuelle.

k) Autoassurance

En 1987, la Régie a autorisé l'établissement d'une réserve pour autoassurance de 250 000 \$. Les coûts réels des sinistres sont reportés jusqu'à ce qu'ils soient intégrés dans les tarifs.

l) Comptes de stabilisation tarifaire

La société maintient les comptes de stabilisation tarifaire suivants, qui sont autorisés par la Régie.

Le bénéfice excédentaire de la société, tel qu'il est défini par la Régie et devant faire l'objet d'une ristourne aux clients, est porté à un compte distinct. Le bénéfice excédentaire est comptabilisé en diminution des ventes de gaz et figure dans les comptes créditeurs.

La société tient un compte d'ajustement du coût du gaz. Elle y comptabilise les variations du coût du gaz qui ne sont pas prises en compte dans le prix de vente du gaz que la société facture. Les variations du coût du gaz sont comptabilisées à titre d'augmentation ou de diminution des ventes de gaz et figurent dans les comptes débiteurs ou les comptes créditeurs, selon le cas.

La société tient un compte de stabilisation tarifaire pour comptabiliser l'incidence des variations de température sur les ventes de gaz. L'incidence de l'écart entre les degrés-jours prévus et réels sur les ventes est inscrite à titre d'augmentation ou de diminution des ventes de gaz et du coût du gaz.

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

La société maintient un compte de stabilisation tarifaire pour comptabiliser le niveau de gaz perdu sur lequel elle n'a que très peu de contrôle, voire aucun. L'écart entre le niveau de gaz perdu réel et prévu est comptabilisé dans le coût du gaz.

m) Charges reportées

Les charges reportées comprennent des coûts devant être recouvrés au cours d'exercices futurs et qui sont soumis au traitement réglementaire.

n) Impôts sur les bénéfices

La méthode de l'actif et du passif d'impôts futurs pour comptabiliser les impôts sur les bénéfices s'applique aux activités réglementées comme aux activités non réglementées. Les actifs et les passifs d'impôts reportés sont constatés en fonction des écarts temporaires entre la valeur fiscale des actifs et des passifs et leur valeur comptable. Les actifs et les passifs d'impôts reportés sont mesurés au taux d'imposition qui devrait s'appliquer au moment de la résorption des écarts temporaires. Les actifs et les passifs d'impôts reportés sont classés en tant qu'éléments à long terme à l'état de la situation financière.

Pour les services publics à tarifs réglementés de la société, le recouvrement de la charge d'impôts sur les bénéfices est permis selon la méthode de l'impôt exigible, méthode approuvée par la Régie aux fins de la tarification. Par conséquent, les tarifs ne tiennent pas compte de l'économie d'impôts reportés découlant des écarts temporaires. Un passif ou un actif d'impôts reportés réglementaire correspondant est constaté, reflétant la capacité de la société de verser ou de recouvrer les montants à même les tarifs des périodes ultérieures.

o) Avantages postérieurs à l'emploi

La société offre des régimes de retraite à prestations définies et des régimes de retraite à cotisations définies.

Le coût des régimes de retraite à prestations définies est établi à l'aide de méthodes actuarielles et les régimes sont capitalisés par cotisations, lesquelles sont déterminées selon la méthode de répartition des cotisations, qui tient compte des hypothèses les plus probables formulées par la direction quant à l'évolution future des salaires, à l'augmentation d'autres coûts, à l'âge de départ à la retraite des employés et à d'autres facteurs actuariels, notamment les taux d'actualisation et la mortalité.

La société utilise les tables de mortalité publiées par l'Institut canadien des actuaires (révisées en 2014) pour calculer ses obligations découlant des régimes de retraite. La société établit les taux d'actualisation en fonction des taux des obligations de sociétés à long terme de première qualité dont les échéances se rapprochent du calendrier des paiements futurs que la société prévoit effectuer aux termes de chacun des régimes. La charge de retraite est imputée aux résultats et comprend les éléments suivants :

- le coût des prestations de retraite accordées en échange des services rendus par les employés au cours de l'exercice;
- le coût financier des obligations au titre des régimes de retraite;
- le rendement prévu des actifs des régimes;

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

- l'amortissement du coût des services passés et des modifications des régimes selon la méthode de l'amortissement linéaire, sur la durée résiduelle moyenne prévue de service du groupe d'employés actifs qui participent aux régimes;
- l'amortissement des profits et pertes actuariels nets cumulatifs non comptabilisés, représentant plus de 10 % du montant le plus élevé entre l'obligation au titre des prestations constituées et la juste valeur de l'actif des régimes, sur la durée résiduelle moyenne prévue de service du groupe d'employés actifs qui participent aux régimes.

Les profits et pertes actuariels découlent de la différence entre le taux de rendement réel et le taux de rendement prévu des actifs du régime pour la période visée ou des changements apportés aux hypothèses actuarielles utilisées pour évaluer l'obligation au titre des prestations constituées, notamment les taux d'actualisation, les variations du nombre d'effectifs ou l'inflation des salaires.

Les actifs des régimes de retraite sont évalués à la juste valeur. Le rendement prévu des actifs des régimes est évalué au moyen de valeurs liées au marché et des hypothèses concernant la composition de l'actif investi des régimes de retraite. Les valeurs liées au marché correspondent au rendement estimatif des placements selon les moyennes historiques à long terme pour des actifs similaires.

Les cotisations de la société aux régimes à cotisations définies sont passées en charges lorsqu'elles sont versées.

La société fournit aussi des avantages complémentaires de retraite, notamment l'assurance santé et l'assurance vie collective aux retraités admissibles, à leurs conjoints et à leurs personnes à charge. Le coût de ces avantages est comptabilisé pendant les années de service des employés.

La situation de surcapitalisation ou de sous-capitalisation des régimes de retraite à prestations définies et des régimes d'avantages complémentaires de retraite est comptabilisée dans les montants reportés et autres actifs ou dans les autres passifs à long terme à l'état de la situation financière. La situation de capitalisation d'un régime correspond à l'écart entre la juste valeur des actifs du régime et l'obligation au titre des prestations projetées du régime. Les profits et pertes actuariels ainsi que le coût des services passés et les crédits non comptabilisés qui prennent naissance au cours de la période sont comptabilisés dans les autres éléments du résultat étendu, déduction faite des impôts sur les bénéfices.

La société comptabilise des ajustements réglementaires afin de refléter l'écart entre la charge de retraite et les coûts des avantages complémentaires de retraite aux fins comptables et entre la charge de retraite et les coûts des avantages complémentaires de retraite aux fins de la tarification. Des actifs et des passifs réglementaires compensatoires sont constatés en proportion de la charge de retraite et des coûts des avantages complémentaires de retraite que la société prévoit recouvrer auprès des clients ou rembourser à ceux-ci, respectivement, à même les tarifs futurs. En l'absence de réglementation des tarifs, les soldes réglementaires ne seraient pas comptabilisés et la charge de retraite et les coûts des avantages complémentaires de retraite seraient imputés aux résultats et aux autres éléments du résultat étendu selon la méthode de la comptabilité d'exercice.

p) Engagements, éventualités et passifs environnementaux

Les dépenses liées à la conformité en cours pour les réglementations environnementales relatives aux opérations passées ou actuelles sont passées en charges ou capitalisées, selon le cas. Les coûts engagés pour la

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

décontamination environnementale existante causée par des opérations passées qui ne profitent pas aux périodes futures en empêchant ou en éliminant la contamination future sont passées en charges. Les passifs pour les questions environnementales sont comptabilisés lorsque les évaluations indiquent que des efforts de restauration sont probables, et coûts peuvent être raisonnablement estimés. Les estimations des passifs environnementaux sont basées sur les faits disponibles, la technologie existante et les lois et réglementations en vigueur, qui tiennent compte des effets probables de l'inflation et d'autres facteurs. Ces montants tiennent également compte de l'expérience acquise dans la remise en état des sites contaminés, de l'expérience de la société en matière de nettoyage et des données publiées par les organisations gouvernementales. Nos estimations sont sujettes à révision au cours des périodes futures en fonction des coûts réels ou de nouvelles informations et sont incluses dans les passifs environnementaux et autres passifs à long terme dans l'état de la situation financière à leurs montants non actualisés. Il existe toujours un risque d'engendrer des coûts supplémentaires liés aux passifs environnementaux en raison de variations dans l'une ou l'ensemble des catégories décrites ci-dessus, y compris les exigences modifiées ou révisées des organismes de réglementation, les amendes et pénalités, ainsi que les dépenses liées aux litiges et au règlement des réclamations. Les recouvrements de la couverture d'assurance sont évalués séparément du passif et, lorsque le recouvrement est probable, un actif est comptabilisé et déclaré séparément du passif correspondant dans l'états de la situation financière.

Les passifs liés aux autres engagements et éventualités sont comptabilisés lorsque, après avoir analysé en détail les informations disponibles, il est probable qu'un actif a été déprécié ou qu'un passif a été contracté et que le montant de la perte de valeur ou de la perte peut être raisonnablement estimé. Lorsqu'une fourchette de perte probable peut être estimée, le montant le plus probable est constaté ou, si aucun montant n'est plus probable qu'un autre, le minimum de la fourchette de perte probable est comptabilisé. Les frais de justice liés aux pertes éventuelles sont passés en charges au fur et à mesure que de tels frais sont engagés.

q) Prises de position futures en comptabilité

Produits des activités ordinaires tirés de contrats conclus avec des clients

Le 28 mai 2014, le Financial Accounting Standards Board a publié l'Accounting Standards Update (ASU) n° 2014-09 – *Revenue from Contracts with Customers* (le « Topic 606 »). Les indications que contient cette mise à jour concernent les entités qui concluent des contrats avec des clients en vue du transfert de biens ou de services ou des contrats en vue du transfert d'actifs non financiers, à moins que ces contrats n'entrent dans le champ d'application d'autres normes. La norme apporte des précisions quant aux principes de comptabilisation des produits et élabore une norme relative aux produits commune pour les PCGR des États-Unis et les Normes internationales d'information financière. Les indications exigent la présentation d'informations à fournir étoffées afin de permettre aux utilisateurs des états financiers de mieux comprendre la nature, le montant, le calendrier et l'incertitude des produits comptabilisés. Pour les entités fermées comme Gazifère Inc., les indications que contient cette mise à jour, dans sa version modifiée par l'ASU 2015-14 – *Revenue from Contracts with Customers* et par l'ASU 2016-12 – *Revenue from Contracts with Customers*, s'appliquent aux exercices ouverts après le 15 décembre 2018, l'adoption anticipée étant permise. La société n'a pas encore analysé l'incidence, s'il en est, qu'aura l'adoption de ces nouvelles indications au cours de l'exercice 2019 sur ses états financiers.

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Comptabilisation des pertes de crédit

L'ASU 2016-13 a été publiée en juin 2016 dans le but de fournir aux utilisateurs d'états financiers des informations utiles sur les pertes de crédit attendues sur les instruments financiers et les autres engagements de crédit détenus par une entité présentant l'information financière à chaque date de clôture. Le traitement actuel repose sur le modèle des pertes subies pour comptabiliser les pertes de crédit. Ce modèle diffère la comptabilisation jusqu'à ce qu'il soit probable qu'une perte a été subie. La modification introduit un nouveau modèle de dépréciation, soit le modèle fondé sur les pertes de crédit actuellement attendues, qui repose sur les pertes attendues plutôt que sur les pertes subies. En vertu de la nouvelle norme, une entité comptabilise son estimation des pertes de crédit attendues comme une provision, ce qui, selon le FASB, permettra une comptabilisation plus rapide de ces pertes. Pour les entités fermées comme Gazifère Inc., cette mise à jour comptable s'applique aux périodes annuelles et intermédiaires ouvertes à compter du 15 décembre 2021. La société n'a pas encore analysé l'incidence, s'il en est, qu'aura l'adoption de ces nouvelles indications au cours de l'exercice 2022 sur ses états financiers.

Comptabilisation des contrats de location

L'ASU 2016-02 a été publiée en février 2016 dans le but d'accroître la transparence et de faciliter les comparaisons entre les entités en exigeant la comptabilisation des actifs et des passifs de location à l'état de la situation financière et la présentation d'informations clés supplémentaires au sujet des contrats de location. Pour les entités fermées comme Gazifère Inc., cette mise à jour comptable s'applique aux exercices ouverts à compter du 15 décembre 2020 et doit être appliquée selon une approche rétrospective modifiée. La société n'a pas encore analysé l'incidence, s'il en est, qu'aura l'adoption de ces nouvelles indications au cours de l'exercice 2021 sur ses états financiers.

2 QUESTIONS RÉGLEMENTAIRES

Informations générales sur la réglementation des tarifs et ses effets économiques

La société comptabilise les actifs et les passifs résultant du processus de tarification réglementé, tel que déterminé par la Régie, qui ne seraient pas comptabilisés selon les PCGR des États-Unis pour les entités non réglementées. Voir la note 1 pour plus de détails.

Gazifère Inc.

Notes annexes

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Effets sur les états financiers

La comptabilisation des activités à tarifs réglementés a entraîné la comptabilisation des principaux actifs et passifs réglementaires suivants :

	Récupération / Remboursement	2018 \$	2017 \$
Actifs (passifs) réglementaires	Divers		
Impôts reportés	Divers	1 249	1 181
Régime de retraite et autres avantages postérieurs à l'emploi	Divers	(1 411)	(457)
Excès	Divers	(705)	(580)
Écart du coût du gaz	Divers	(1 254)	(760)
Normalisation météorologique	Divers	(2 812)	(2 745)
Gaz non comptabilisé	Divers	(78)	4
DSM	Divers	(474)	(333)
Programmes commerciaux	Divers	177	114
Écart des dépenses réglementaires	Divers	541	537
Marché du carbone	Divers	9 118	8 326
Inondation 2017	Divers	261	254
Domages	Divers	68	91
		<u>4 680</u>	<u>5 632</u>

3 VENTES DE GAZ ET COÛT DU GAZ

La société a porté en diminution des ventes de gaz un bénéfice excédentaire de 313 000 \$ en 2018 (245 000 \$ en 2017).

Les ventes de gaz et les comptes débiteurs ont été diminués d'un montant de 586 000 \$ pour tenir compte des variations du coût du gaz (576 000 \$ en 2017).

Les ajustements comptabilisés dans les comptes de stabilisation au titre des variations de température et de gaz perdu ont diminué la marge sur ventes de gaz de 1 008 000 \$ (37 000 \$ en 2017).

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

4 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	2018		
	Coût	Amortissement	Valeur
	\$	cumulé	comptable
		\$	nette
			\$
Activités réglementées			
Conduites principales	87 552	29 914	57 638
Branchements	61 222	29 546	31 676
Matériel de réglage et de mesure	9 653	2 604	7 049
Améliorations locatives	918	468	450
Autres	4 583	2 564	2 019
Total des activités réglementées	163 928	65 096	98 832
Activités non réglementées			
Appareils loués	60 563	33 337	27 226
Autres	723	491	232
Total des activités non réglementées	61 286	33 828	27 458
Total des immobilisations corporelles	225 214	98 924	126 290
			2017
	Coût	Amortissement	Valeur
	\$	cumulé	comptable
		\$	nette
			\$
Activités réglementées			
Conduites principales	80 874	14 191	66 683
Branchements	58 294	10 699	47 595
Matériel de réglage et de mesure	9 607	2 531	7 076
Améliorations locatives	902	408	494
Autres	3 993	2 204	1 789
Total des activités réglementées	153 670	30 033	123 637
Activités non réglementées			
Appareils loués	57 499	32 479	25 020
Autres	670	375	295
Total des activités non réglementées	58 169	32 854	25 315
Total des immobilisations corporelles	211 839	62 887	148 952

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

5 AUTRES ACTIFS

	2018	2017
	\$	\$
Impôts reportés devant être recouverts à même les tarifs futurs	2 395	2 340
Actif des régimes de retraite	22 140	5 535
Comptes débiteurs à long terme	199	331
Autoassurance reportée	68	91
Charges reportées à recevoir	4 533	3 961
	<u>29 335</u>	<u>12 258</u>

6 ACTIFS INCORPORELS

	2018		
	Coût	Amortissement	Valeur
	\$	cumulé	comptable
		\$	nette
			\$
Logiciels – activités réglementées	9 629	8 388	1 241
Logiciels – activités non réglementées	1 513	871	642
Total des actifs incorporels	<u>11 142</u>	<u>9 259</u>	<u>1 883</u>
	2017		
	Coût	Amortissement	Valeur
	\$	cumulé	comptable
		\$	nette
			\$
Logiciels – activités réglementées	9 140	8 164	976
Logiciels – activités non réglementées	1 501	768	733
Total des actifs incorporels	<u>10 641</u>	<u>8 932</u>	<u>1 709</u>

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

7 OPÉRATIONS ENTRE APPARENTÉS

Les montants à payer (remboursés) à des apparentés au 31 décembre 2018 s'établissent comme suit :

	2018	2017
	\$	\$
Enbridge Inc.	899	580
Enbridge Employee Company Services	377	149
Enbridge Gas Distribution Inc.	4 587	5 346
Enbridge Gas New Brunswick Ltd.	(66)	162
Niagara Gas Transmission Ltd.	90	(27)
	<u>5 887</u>	<u>6 210</u>

Les approvisionnements en gaz naturel sont effectués auprès d'une société sous contrôle commun, Enbridge Gas Distribution Inc., et ont été comptabilisés à la valeur d'échange, soit 30 224 000 \$ (29 487 000 \$ en 2017).

Le coût d'acheminement interprovincial inclus dans le coût du gaz est payé à Niagara Gas Transmission Ltd., société sous contrôle commun, et a été comptabilisé à la valeur d'échange, soit 1 455 000 \$ (1 467 000 \$ en 2017).

Les autres opérations avec des apparentés sont inscrites à leur valeur d'échange et se présentent comme suit :

	2018	2017
	\$	\$
Enbridge Gas Distribution Inc., société sous contrôle commun		
Vente de matériel		
Frais de gestion	388	368
Soutien informatique	412	420
Achat de matériel	420	709
Frais de transport et équipement	168	133
Études financières et réglementaires, projets spéciaux et autres	29	43
Autres	98	82
	<u>1 515</u>	<u>1 755</u>

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Enbridge Inc., société mère ultime		
Frais de gestion	2 567	1 009
Soutien informatique	680	307
Autres	-	5
	<hr/>	<hr/>
	3 247	1 321
	<hr/>	<hr/>
Enbridge Gas New Brunswick Ltd., société sous contrôle commun		
Centre d'appel et services de répartition	(915)	(879)
	<hr/>	<hr/>
	3 847	2 197
	<hr/>	<hr/>

Selon une entente de centralisation de la trésorerie, le solde bancaire de la société est viré quotidiennement à la société mère ultime. Une charge d'intérêts nette de 36 000 \$ (94 000 \$ en 2017) a été enregistrée relativement au découvert bancaire.

Au 31 décembre 2018, la société avait un fonds de roulement négatif. Enbridge Inc. (société mère ultime) a, par le passé, soutenu financièrement la société, au besoin. Par conséquent, les présents états financiers ont été dressés selon le principe de la continuité d'exploitation en présumant que la société mère ultime continuerait de fournir le soutien financier nécessaire.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

8 DETTE À LONG TERME À PAYER À DES APPARENTÉS

La dette à long terme suivante est payable à la société mère ultime, Enbridge Inc.

		Échéance	2018	2017
			\$	\$
Billet à ordre	6,47 %	Avril 2018	-	5 000
Billet à ordre	4,86 %	Janvier 2019	7 000	7 000
Billet à ordre	5,02 %	Juin 2022	5 500	5 500
Billet à ordre	5,08 %	Janvier 2023	4 000	4 000
Billet à ordre	4,75 %	Mai 2023	7 640	7 640
Billet à ordre	5,76 %	Août 2024	3 500	3 500
Billet à ordre	5,62 %	Décembre 2025	5 000	5 000
Billet à ordre	3,72 %	Février 2021	7 500	7 500
Billet à ordre	3,31 %	Mai 2021	5 000	5 000
Billet à ordre	3,58 %	Mars 2022	5 000	-
Billet à ordre	4,18 %	Juillet 2020	5 000	-
Billet à ordre	4,38 %	Juillet 2025	5 000	-
Billet à ordre	3,34 %	Novembre 2021	6 000	6 000
Billet à ordre	4,05 %	Novembre 2019	6 000	6 000
Billet à ordre	3,45 %	Novembre 2023	2 000	2 000
			74 140	64 140
Partie à court terme de la dette à long terme			13 000	5 000
			<u>61 140</u>	<u>59 140</u>

En 2018, la société a payé des intérêts de 2 918 000 \$ (2 968 000 \$ en 2017) sur les billets à ordre.

Les remboursements de capital annuels sur les billets à ordre à payer à une société liée pour les cinq prochains exercices se présentent comme suit :

	\$
Exercice se clôturant le 31 décembre 2019	13 000
2020	5 000
2021	17 500
2022	7 500
2023	17 640

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

9 AUTRES PASSIFS À LONG TERME

	2018	2017
	\$	\$
Enlèvement futur et restauration du site	-	31 060
Autres avantages postérieurs à l'emploi	22 604	6 988
Compte de stabilisation tarifaire	932	1 918
Charges reportées à payer	2 364	603
	<u>25 900</u>	<u>40 569</u>

10 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES REPORTÉS

Des actifs et des passifs d'impôts reportés sont comptabilisés au titre des conséquences fiscales futures des écarts entre la valeur comptable des actifs et des passifs et leur valeur fiscale respective. Le tableau suivant présente les principales composantes des actifs et des passifs d'impôts reportés :

	2018	2017
	\$	\$
Passifs d'impôts reportés		
Immobilisations corporelles	(4 459)	(4 102)
Actifs réglementaires	(644)	(629)
Charges reportées	(9)	(132)
Autres	-	-
Total des passifs d'impôts reportés	<u>(5 112)</u>	<u>(4 863)</u>
Actifs d'impôts reportés		
Gain en capital reporté	498	-
Autres	157	31
Total des actifs d'impôts reportés	<u>655</u>	<u>31</u>
Passifs d'impôts reportés, montant net	<u>(4 457)</u>	<u>(4 832)</u>
Rapprochement des taux d'imposition		
Bénéfice avant impôts sur les bénéfices	10 277	11 152
Taux d'imposition fédéral prévu par la loi	15 %	15 %
Impôt fédéral au taux prévu par la loi	<u>1 542</u>	<u>1 673</u>
Augmentation (diminution) découlant de ce qui suit :		
Impôt provincial	45	85
Incidence de la comptabilisation des activités à tarifs réglementés	125	(15)
Impôt de la partie VI.1, moins la déduction pour l'impôt fédéral partie I	1 330	1 425

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

	2018 \$	2017 \$
Autres ¹	(219)	136
Charge d'impôt sur les bénéfices	2 823	3 304
Taux d'imposition effectif	27.5 %	29.6 %

¹Le poste « Autres » comprend diverses différences permanentes, notamment l'incidence fiscale d'éléments tels que les frais de repas et de divertissement non déductibles, ainsi qu'une variation des estimations de l'exercice précédent découlant de la production des déclarations pour l'exercice précédent.

La société est assujettie à l'impôt au Canada. Les territoires pour lesquels la société est susceptible de faire l'objet d'examens sont notamment le Canada (gouvernement fédéral et gouvernement du Québec). La société peut faire l'objet d'un examen par les autorités fiscales du gouvernement fédéral et du gouvernement du Québec pour les années d'imposition de 2013 à 2017.

Économies d'impôts non comptabilisées

La société n'avait aucune économie d'impôt non comptabilisée découlant de positions fiscales incertaines aux 31 décembre 2018 et 2017, ni aucune charge d'intérêts ou de pénalités courues à cet égard.

11 CAPITAL-ACTIONS

	2018		2017	
	Nombre	Montant \$	Nombre	Montant \$
Actions ordinaires				
Autorisées	2 000	-	2 000	-
En circulation	1 135	12 818	1 135	12 818

12 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

	2018 \$	2017 \$
Revenu d'entretien et de réparations	288	308
Coût d'entretien et de réparations	(13 428)	(12 555)
	(13 140)	(12 247)

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

13 BÉNÉFICE NET RÉSULTANT DES ACTIVITÉS NON RÉGLEMENTÉES, AVANT LES IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES

	2018 \$	2017 \$
Revenus de location	14 085	13 463
Revenus de contrats de service	2 879	2 103
Revenus de contrats de financement	14	12
Ventes d'appareils	10	10
Autres	183	186
	<hr/>	<hr/>
	17 171	15 774
	<hr/>	<hr/>
Coût d'entretien des appareils de location	2 611	2 509
Coût des contrats de service	1 464	650
Coût des appareils	4	5
Amortissement	4 487	4 075
Perte à la cession d'actifs non réglementés	292	156
Frais d'administration et frais généraux	3 035	2 111
Charge d'intérêts	663	715
	<hr/>	<hr/>
	12 556	10 221
	<hr/>	<hr/>
	4 615	5 553

14 VARIATION DES ÉLÉMENTS HORS CAISSE DU FONDS DE ROULEMENT

	2018 \$	2017 \$
Comptes débiteurs	(379)	(879)
Charges reportées à recevoir	(250)	251
Frais payés d'avance	130	(143)
Impôts sur les bénéfices et autres taxes à recevoir	555	11 680
Impôts sur les bénéfices et autres taxes à payer	767	-
Comptes créditeurs et charges à payer	1 302	1 634
Charges reportées à payer	460	(1 688)
Montants à payer à des apparentés	(323)	(8 518)
	<hr/>	<hr/>
	2 262	2 337

En 2018, la société a payé 939 \$ (3 340 \$ en 2017) d'en acomptes provisionnels relativement à la partie VI.1 de la Loi de l'impôt sur le revenu. Il est attendu que ce montant sera remboursé en 2019.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

15 RÉGIMES DE RETRAITE ET AUTRES AVANTAGES POSTÉRIEURS À L'EMPLOI

Régimes de retraite

La société offre à la majorité de ses employés des régimes de retraite de base non contributifs à prestations définies ou à cotisations définies. La date d'évaluation utilisée pour déterminer les actifs des régimes et l'obligation au titre des prestations constituées est le 31 décembre 2018.

a) Régimes à prestations définies

En vertu des régimes à prestations définies, les prestations de retraite sont fondées sur le nombre d'années de service et la rémunération moyenne de fin de carrière. Ces prestations sont indexées en partie sur l'inflation après le départ à la retraite d'un participant. Les cotisations de la société sont effectuées d'après des évaluations actuarielles indépendantes et elles sont investies surtout dans des titres de capitaux propres et des titres à revenu fixe inscrits en Bourse. Les dates de la plus récente évaluation actuarielle et de la prochaine évaluation actuarielle sont présentées ci-dessous :

Date de l'évaluation actuarielle la plus récente : 31 décembre 2016

Date de la prochaine évaluation actuarielle requise: 31 décembre 2019

Le coût des régimes de retraite à prestations définies est établi d'après les estimations et les hypothèses les plus probables formulées par la direction quant au taux de rendement des actifs des régimes, au taux de croissance de la rémunération et à divers autres facteurs, notamment les taux de mortalité, les cessations d'emploi et l'âge de départ à la retraite.

b) Régimes à cotisations définies

Les cotisations sont généralement fondées sur l'âge, le nombre d'années de service et la rémunération de chaque participant. Pour les régimes à cotisations définies, les coûts au titre des prestations de retraite correspondent au montant des cotisations que doit verser la société.

Autres avantages postérieurs à l'emploi

Les autres avantages postérieurs à l'emploi comprennent principalement une garantie supplémentaire d'assurance santé, d'assurance pour soins dentaires et d'assurance vie, de même qu'un compte gestion-santé pour les retraités admissibles.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Obligation au titre des prestations et de capitalisation

Les tableaux qui suivent présentent l'évolution de l'obligation au titre des prestations, de la juste valeur des actifs des régimes et des éléments d'actif ou de passif inscrits du régime de retraite à prestations définies, du régime de retraite à cotisations définies et des régimes des autres avantages postérieurs à l'emploi de la société, selon la méthode de la comptabilité d'exercice.

	Prestations de retraite		Autres avantages postérieurs à l'emploi		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Variation de l'obligation au titre des prestations constituées						
Obligation au titre des prestations à l'ouverture de l'exercice	21 771	20 325	2 320	2 175	24 091	22 500
Coût des services	1 179	979	48	43	1 227	1 022
Coût financier	700	666	75	73	775	739
Contributions des employés	265	-	-	-	265	-
Écart actuariel	(2 444)	835	(452)	86	(2 896)	921
Prestations versées	(813)	(687)	(5)	(57)	(818)	(744)
Transferts sortants, montant net	-	(347)	-	-	-	(347)
Obligation au titre des prestations à la clôture de l'exercice	17,043	21 771	1 986	2 320	22 379	24 091
Variation des actifs des régimes						
Juste valeur des actifs des régimes à l'ouverture de l'exercice	17 043	14 938	-	-	17 043	14 938
Rendement réel des actifs des régimes	(593)	1 675	-	-	(593)	1 675
Cotisations versées par l'employeur	692	1 377	5	57	697	1 434
Contributions des employés	265	-	-	-	265	-
Prestations versées	(813)	(687)	(5)	(57)	(818)	(744)
Transferts sortants, montant net	-	(260)	-	-	-	(260)
Juste valeur des actifs des régimes à la clôture de l'exercice	16 594	17 043	-	-	16 594	17 043

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

	Prestations de retraite		Autres avantages postérieurs à l'emploi		Total	
	2018 \$	2017 \$	2018 \$	2017 \$	2018 \$	2017 \$
Sous-capitalisation						
Obligation au titre des prestations à la clôture de l'exercice	(20 658)	(21 771)	(1 986)	(2 320)	(22 379)	(24 091)
Juste valeur des actifs des régimes à la clôture de l'exercice	16 594	17 043	-	-	16 594	17 043
Sous-capitalisation à la clôture de l'exercice	(4 064)	(4 728)	(1 986)	(2 320)	(5 785)	(7 048)
Présentation comme suit :						
Actif des régimes et autres avantages postérieurs à l'emploi	-	-	-	-	-	-
Compte créditeurs et charges à payer	-	-	(65)	(60)	(65)	(60)
Autres passifs à long terme	(4 064)	(4 728)	(1 921)	(2 260)	(5 985)	(6 988)
Montant net selon la comptabilité d'exercice à la clôture de l'exercice	(4 064)	(4 728)	(1 986)	(2 320)	(6 050)	(7 048)

Les hypothèses moyennes pondérées formulées pour évaluer les obligations au titre des prestations projetées des régimes de retraite et des autres avantages postérieurs à l'emploi sont les suivantes :

	Prestations de retraite 2018 %	Prestations de retraite 2017 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 %
Taux d'actualisation	3,85	3,57	3,58	3,58
Taux moyen de croissance de la rémunération	3,34	3,22	3,22	3,22

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Coût des prestations, montant net constaté

	Prestations de retraite 2018 \$	Prestations de retraite 2017 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 \$
Coût des services	1 179	979	48	43
Coût financier	700	665	75	73
Amortissement de l'obligation nette initiale (actif)	(1 202)	(984)	-	-
Amortissement du coût des services passés	-	-	2	2
Amortissement de la perte nette	265	287	1	-
Coût net des prestations	942	947	126	118
Coûts au titre du régime à cotisations définies	-	-	-	-
Coût des prestations selon la comptabilité d'exercice, montant net	942	947	126	118

La société estime qu'un montant d'environ 252 \$ (270 \$ en 2017) lié aux régimes de retraite et aux autres avantages postérieurs à l'emploi au 31 décembre 2018 sera viré au résultat au cours des 12 prochains mois, comme suit :

	Prestations de retraite 2018 \$	Prestations de retraite 2017 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 \$	Total 2018 \$	Total 2017 \$
Coût des services passés	-	-	2	2	2	2
Perte actuarielle	250	267	-	1	250	268
	250	267	2	3	252	270

Les hypothèses moyennes pondérées formulées pour évaluer la charge au titre des régimes de retraite et d'autres avantages postérieurs à l'emploi s'établissent comme suit :

	Prestations de retraite 2018 %	Prestations de retraite 2017 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 %
Taux d'actualisation	3,61	3,92	3,82	3,94
Taux de rendement moyen des actifs des régimes de retraite	7,25	6,50	-	-
Taux moyen de croissance de la rémunération	3,27	3,46	3,16	3,47

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Taux tendanciel du coût des soins médicaux

Les taux hypothétiques pour le prochain exercice qui ont été retenus aux fins de l'évaluation du coût prévu des prestations sont les suivants :

	Taux tendanciel hypothétique du coût des soins médicaux pour le prochain exercice %	Taux tendanciel final hypothétique du coût des soins médicaux %	Exercice au cours duquel le taux tendanciel final hypothétique devrait être atteint
Médicaments	6,60	4,49	2034
Autres frais médicaux et dentaires	4,50	4,50	-

Actifs des régimes

a) Principales catégories d'actifs des régimes

	Régimes de retraite à prestations définies			
	Répartition 2018 %	Répartition 2017 %	Montant 2018 \$	Montant 2017 \$
Titres de capitaux propres	42,21	48,58	7 005	8 280
Titres de créance	32,20	33,74	5 344	5 750
Autres	25,59	17,68	4 246	3 013
Total de l'actif	100,00	100,00	16 595	17 043

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

	2018				2017			
	Niveau 1 ¹	Niveau 2 ²	Niveau 3 ³	Total	Niveau 1 ¹	Niveau 2 ²	Niveau 3 ³	Total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Régimes de retraite								
Encaisse	105	-	-	105	177	-	-	177
Titres à revenu fixe :								
Obligations de sociétés et débetures	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligations du gouvernement du Canada	3 150	-	302	3 452	3 479	-	-	3 479
Fonds indiciel d'obligations de sociétés canadiennes	1 874	-	17	1 891	2 272	-	-	2 272
Fonds indiciel d'obligations du gouvernement du Canada	-	-	-	-	-	-	-	-
Titres de capitaux propres :								
Titres de capitaux propres canadiens	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds communs – actions canadiennes	2 941	-	-	2 941	3 646	-	-	3 646
Fonds communs – actions américaines	176	-	-	176	3 349	-	-	3 349
Fonds communs – actions mondiales	3 888	(146)	-	3 742	1 286	(80)	-	1 206
Actions de sociétés fermées – fonds d'infrastructures	-	-	3 918	3 918	-	-	2 907	2 907
Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
Instruments non financiers	369	-	-	369	-	7	-	7
	12 503	(146)	4 237	16 594	14 209	(73)	2 907	17 043

1 Les actifs du niveau 1 comprennent les actifs pour lesquels il existe des cours cotés sur des marchés actifs pour des actifs identiques.

2 Les actifs du niveau 2 comprennent les actifs pour lesquels il existe des données observables importantes.

3 Les actifs du niveau 3 comprennent les actifs pour lesquels il existe des données non observables importantes.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

La variation de la juste valeur nette des actifs des régimes classés au niveau 3 de la hiérarchie de la juste valeur s'établit comme suit :

	2018 \$	2017 \$
Solde à l'ouverture de l'exercice	2 907	2 416
Achats et règlements, montant net	768	217
Profits latents et réalisés	562	274
Solde à la clôture de l'exercice	4 237	2 907

b) Taux de rendement prévu des actifs des régimes

	Prestations de retraite 2018 %	Prestations de retraite 2017 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 %	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 %
Taux de rendement prévu	6,50	6,50	-	-

Versements prévus de prestations par la société :

	2018 \$	2019 \$	2020 \$	2021 \$	2022 \$	De 2023 à 2027 \$
Versements de prestations futurs prévus	65	71	78	81	88	438

Les actifs des régimes sont investis principalement dans des placements faciles à négocier, certaines contraintes quant à la qualité du crédit étant imposées aux titres à revenu fixe.

La société gère les risques liés aux placements de ses caisses de retraite en établissant une politique de répartition des actifs à long terme pour chacun des régimes compte tenu : i) de la nature des passifs du régime de retraite; ii) de l'horizon de placement du régime; iii) de la continuité d'exploitation et de l'état de solvabilité du régime ainsi que de ses besoins de trésorerie; iv) de l'environnement d'exploitation et de la situation financière de la société et de sa capacité à résister aux fluctuations des cotisations aux régimes; v) des perspectives économiques et de celles des marchés financiers en ce qui concerne le rendement des placements, de la volatilité des rendements et de la corrélation qui existe entre les actifs. Le taux de rendement global prévu est déterminé en fonction des cibles de répartition des actifs, les estimations du rendement des titres de capitaux propres et des titres de créance étant fondées sur les prévisions à long terme.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Cotisations de la société au régime à cotisations définies

	Prestations de retraite 2018 \$	Prestations de retraite 2017 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2018 \$	Autres avantages postérieurs à l'emploi 2017 \$
Total des cotisations	692	1 377	5	57
Cotisations dont le versement est prévu	-	515	-	-

Régime à cotisations définies

La charge nette au titre des prestations du régime à cotisations définies de la société est de néant \$ (néant \$ en 2017).

16 INSTRUMENTS FINANCIERS ET GESTION DES RISQUES

Les instruments financiers de la société comprennent les comptes débiteurs, le découvert bancaire, les comptes créditeurs et charges à payer, les montants à payer à des apparentés et la dette à long terme à payer à des apparentés. La juste valeur de ces instruments, sauf celle de la dette à long terme décrite ci-après, se rapproche de la valeur comptable étant donné leur échéance rapprochée.

La société a classé ses actifs financiers comme prêts et créances et ses passifs financiers comme autres passifs. Les instruments financiers de la société ne sont pas désignés comme étant détenus à des fins de transaction. Les prêts et créances et les passifs financiers sont évalués au coût après amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

La juste valeur de la dette à long terme indiquée à la note 8, y compris la partie à court terme, est fondée sur les taux qui seraient actuellement consentis à la société sur une dette comportant des modalités et une échéance similaires. La juste valeur estimative de la dette à long terme s'établit à 74 699 000 \$ au 31 décembre 2018 (67 001 000 \$ au 31 décembre 2017) alors que la valeur comptable est de 74 140 000 \$ (64 140 000 \$ au 31 décembre 2017).

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

	2018		2017	
	Valeur comptable \$	Juste valeur \$	Valeur comptable \$	Juste valeur \$
Actifs financiers				
Comptes débiteurs	13 083	13 083	12 704	12 704
Passifs financiers				
Découvert bancaire	3 200	3 200	9 123	9 123
Comptes créditeurs et charges à payer	12 084	12 084	10 782	10 782
Montants à payer à des apparentés	5 887	5 887	6 210	6 210

La société est exposée aux risques suivants du fait de ses instruments financiers : risque de crédit, risque de liquidité, risque de change et risque de taux d'intérêt. Il incombe à la haute direction de gérer les niveaux de risque acceptables et d'examiner les activités de gestion des risques, au besoin.

Risque de crédit

Le risque de crédit provient des créances clients. Il est atténué par la clientèle nombreuse et diversifiée de la société. Les créances clients font l'objet d'un suivi, et la société conserve une provision pour créances douteuses qui correspond aux pertes estimatives découlant de l'incapacité des clients d'effectuer les paiements requis. La société examine périodiquement ses comptes débiteurs, et la direction exerce son jugement pour évaluer si certains comptes sont recouvrables. Dans le cadre de son examen, la direction tient compte des avis envoyés aux clients (avis de 7 jours, avis de 48 heures, etc.), de l'historique de créances irrécouvrables, de la connaissance des comptes des clients et de l'expérience du personnel. À la lumière de cet examen, une provision est calculée à l'aide d'un pourcentage de recouvrabilité, qui représente la partie des comptes des clients en cause jugée irrécouvrable en dernière. Des changements touchant ces facteurs se traduisent par des ajustements de la provision pour créances douteuses qui sont comptabilisés en tant que modifications d'estimations. Au 31 décembre 2018, la provision pour créances douteuses s'élevait à 133 000 \$ (196 000 \$ au 31 décembre 2017).

Risque de liquidité

Le risque de liquidité représente le risque que la société ne puisse pas honorer ses obligations financières lorsque celles-ci deviennent exigibles. Pour gérer ce risque, la société a recours à la gestion de la structure du capital et au levier financier. La société a pour objectif de disposer de liquidités suffisantes et de gérer son solde de trésorerie et sa situation financière en général de manière à pouvoir honorer ses obligations financières lorsque celles-ci deviennent exigibles.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt s'entend du risque que la juste valeur des flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctue par suite de variations des taux d'intérêt du marché.

La société est exposée aux fluctuations de ses flux de trésorerie futurs en fonction des variations des taux d'intérêt. Le risque que la société engage des coûts plus élevés sur son découvert bancaire par suite d'une hausse des taux d'intérêt est considéré comme étant faible.

Comme il est indiqué aux notes 1 (b) et 8, la société conclut des billets à long terme avec une société liée qui portent intérêt à des taux fixes sur toute leur durée. La société a la possibilité de gagner un rendement sur sa base tarifaire, dans l'optique de procurer à ses partenaires un juste rendement sur le capital investi et de couvrir la charge d'intérêts liée à la dette. Le taux réglementaire autorisé pour la dette est un taux commun, fondé sur un taux réglementaire permis calculé pour chaque billet d'emprunt à long terme; ainsi, les variations des taux d'intérêt sont considérées comme ayant une incidence minimale sur les résultats d'exploitation de la société.

17 ENGAGEMENTS

Les paiements minimaux futurs exigibles en vertu d'un contrat de location-exploitation s'élèvent à 1 493 000 \$ (2 221 000 \$ en 2017) pour les deux prochains exercices et se répartissent comme suit : en

	\$
Exercice se clôturant le 31 décembre 2019	726
2020	737

18 ÉVENTUALITÉS

La société fait présentement l'objet d'actions en justice qui ont principalement trait à des dommages causés par des bris d'appareils de location. Les montants de ces actions en justice, pris individuellement ou dans leur ensemble, sont négligeables. À l'heure actuelle, la direction n'est pas en mesure de déterminer l'issue de chacune de ces questions et, par conséquent, aucune provision n'a été comptabilisée dans les états financiers pour les pertes potentielles, s'il y a lieu, qui découleraient de ces actions. Elles seront, le cas échéant, imputées à l'exercice au cours duquel les règlements auront lieu.

Gazifère Inc.

Notes annexes aux états financiers

31 décembre 2018

(Les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars)

19 GESTION DU CAPITAL

Pour fins réglementation, la structure du capital de la société est constituée d'un ratio de capitaux propres réputés de 40 %. Le taux de rendement des capitaux propres est approuvé par la Régie. Tout bénéfice en excédent du taux autorisé est partagé entre les clients et la société, sous réserve de la réalisation de certains critères de performance. Au 31 décembre 2018, la société a satisfait à l'exigence du ratio de capitaux propres.

Dans sa gestion du capital, la société prend en considération les caractéristiques de ses actifs ainsi que les prévisions de ses besoins en trésorerie. La gestion du capital comprend l'émission de titres d'emprunt, le remboursement de dettes courantes, le paiement de dividendes à l'actionnaire et l'utilisation des flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation ainsi que toute autre variation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie et du découvert bancaire.

Le capital de la société est constitué des capitaux propres, du découvert bancaire et de la dette à long terme.

ANNEXE II

GAZIFÈRE INC.
ÉTAT DE LA MISE EN MARCHÉ, APPROVISIONNEMENT ET MARGE BRUTE DE L'ENTREPRISE DE GAZ

FERMETURE 2018

NO DE LIGNE	DESCRIPTION	NOMBRE MOYEN DE CLIENTS	VOLUMES (1000 m3)	REVENUS TOTAUX (000\$)	REVENUS par m ³
		1	2	3	4
	RÉSIDENTIEL SANS CHAUFFAGE				
1	Tarif 2	4,652	2,414.9	1,528.2	0.6328
2	Ajustement des tarifs provisoires			10.5	
3	Total	4,652	2,414.9	1,538.7	0.6372
	RÉSIDENTIEL AVEC CHAUFFAGE				
4	Tarif 2	34,540	67,782.8	32,238.1	0.4756
5	Tarif 2 - Service Western-T	2	2.4	1.0	0.4081
6	Tarif 2 - Service DAWN-T	0.3	1.0	0.4	0.3818
7	Ajustement des tarifs provisoires			295.7	
8	Total	34,542	67,786.3	32,535.2	0.4800
9	TOTAL RÉSIDENTIEL	39,194	70,201.2	34,073.9	0.4854
	COMMERCIAL SANS CHAUFFAGE				
10	Tarif 1	323	5,164.1	1,632.4	0.3161
11	Tarif 1 - Service Western-T	4	201.4	39.1	0.1941
12	Tarif 1 - Service DAWN-T	1	118.9	17.8	0.1501
13	Ajustement des tarifs provisoires			4.6	
14	Total	328	5,484.4	1,693.9	0.3089
	COMMERCIAL AVEC CHAUFFAGE				
15	Tarif 1	2,857	58,258.4	18,005.6	0.3091
16	Tarif 1 - Service Ontario-T	0.5	465.4	60.0	0.1288
17	Tarif 1 - Service Western-T	22	4,116.0	758.1	0.1842
18	Tarif 1 - Service DAWN-T	6	1,912.2	278.9	0.1458
19	Tarif 3	2	265.6	62.7	0.2360
20	Ajustement des tarifs provisoires			54.9	
21	Total	2,887	65,017.6	19,220.1	0.2956
22	TOTAL COMMERCIAL	3,215	70,502.0	20,914.0	0.2966
	INDUSTRIEL SANS CHAUFFAGE				
23	Tarif 1	6	2,076.6	577.2	0.2780
24	Tarif 5 - Service Western-T	0.8	13,626.4	1,148.1	0.0843
25	Tarif 5 - Service DAWN-T	0.3	4,583.5	202.1	0.0441
26	Ajustement des tarifs provisoires			(1.0)	
27	Total	7	20,286.5	1,926.5	0.0950
	INDUSTRIEL AVEC CHAUFFAGE				
28	Tarif 1	3	1,046.6	296.7	0.2835
29	Tarif 4 - Service Western-T	0.8	2,983.5	341.8	0.1146
30	Tarif 4 - Service DAWN-T	0.2	684.6	44.2	0.0645
31	Ajustement des tarifs provisoires			(27.5)	
32	Total	4	4,714.7	655.1	0.1390
	INDUSTRIEL - INTERRUPTIBLE				
33	Tarif 9	1	3,970.9	748.8	0.1886
34	Tarif 9 - Service Ontario-T	0.6	4,792.6	109.4	0.0228
35	Tarif 9 - Service Western-T	0.8	6,524.6	478.9	0.0734
36	Tarif 9 - Service DAWN-T	0.7	5,283.7	166.3	0.0315
37	Ajustement des tarifs provisoires			(20.6)	
38	Total	3	20,571.7	1,482.7	0.0721
39	TOTAL INDUSTRIEL	14	45,573.0	4,064.3	0.0892
40	GRAND TOTAL	42,423	186,276.2	59,052.3	0.3170
41	ACHAT DE GAZ		187,557.1	31,081.6	0.1657
42	MARGE BRUTE		(1,280.9)	27,970.7	0.1513

GAZIFÈRE INC.
ÉTAT DE LA MISE EN MARCHÉ, APPROVISIONNEMENT ET MARGE BRUTE DE L'ENTREPRISE DE GAZ

FERMETURE 2018

NO DE LIGNE	DESCRIPTION	MAXIMUM (1000 m ³ /JOUR)		MINIMUM (1000 m ³ /JOUR)	
		DATE	DATE	DATE	DATE
43	ÉMISSION QUOTIDIENNE-1000 M ³	1 14/01/2018	2 1,345.4	3 1/7/2018	4 162.5
		NORMAL	RÉEL		
44	DEGRÉS-JOURS	3,215.0	3,423.2		

ANNEXE III



Trial Balance - All Segments

Trial Balance report by all GL segments, provides opening balance, net activity and closing amount with drill through capabilities on the net activity amounts to

Hierarchy: SGMSTOP

Fiscal Year: 2018

Fiscal Period: DEC-18

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10003	TD OPERATING CASH	25242.000.00000.10003.000000.00000	(27,522,552.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10003	TD OPERATING CASH	25242.000.00000.10003.ARRMIT.00000	23,452,284.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10051	TD CUSTOMER DEPOSITS	25242.000.00000.10051.000000.00000	869,850.60
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10453	UNALLOCATED CASH	25242.000.00000.10453.000000.00000	(5,583.65)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.000000.00000	1,507,245.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.MCGASS.00000	3,036,073.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.MCGST0.00000	315,591.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.MCLOAN.00000	353,818.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.MCNREG.00000	966,140.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.MCQST0.00000	713,572.15
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10501	CURRENT A/R TRADE	25242.000.00000.10501.PROVNB.00000	30,224.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10504	A/R EQUALIZATION AND VARIANCES	25242.000.00000.10504.000000.00000	(1,253,914.32)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.000000.00000	(1,330,383.84)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.MCGASS.00000	1,030,835.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.MCGST0.00000	2.53
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.MCLOAN.00000	12,975.75
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.MCNREG.00000	153,482.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10505	ALLOW. FOR DOUBTFUL ACCOUNTS	25242.000.00000.10505.MCQST0.00000	5.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10517	UNBILLED REVENUES	25242.000.00000.10517.000000.00000	4,868,006.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10803	SUNDRY ACCOUNTS RECEIVABLE	25242.000.00000.10803.000000.00000	182,966.73
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10803	SUNDRY ACCOUNTS RECEIVABLE	25242.000.00000.10803.ARUNAP.00000	0.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10811	OTHER A/R	25242.000.00000.10811.000000.00000	1,409,422.02
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10811	OTHER A/R	25242.000.00000.10811.ARPOTH.00000	126.22
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10815	A/R CLEARED BY A/P	25242.000.00000.10815.000000.00000	(2,060.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10911	PREPAID PROPERTY AND BUSINESS TAXES	25242.000.00000.10911.000000.00000	0.02
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10950	OTHER PREPAID EXPENSES AND DEPOSITS	25242.000.00000.10950.EQOTHR.00000	281,871.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	10950	OTHER PREPAID EXPENSES AND DEPOSITS	25242.000.00000.10950.MCFOTH.00000	59,973.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	11005	REGULATORY DEFERRALS - CURRENT PORTION	25242.000.00000.11005.000000.00000	5,060,085.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	12001	WAREHOUSE INVENTORY	25242.000.00000.12001.000000.00000	3,209.70
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15221	PPE - ASSET CLEARING	25242.000.00000.15221.000000.00000	1.35
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15222	PPE - ASSET ACCRUALS - (MANUAL)	25242.000.00000.15222.FA0001.00000	0.07
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15230	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (SYSTEM)	25242.000.00000.15230.000000.00000	5,716,896.90
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.000000.00000	44,903.86
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0271.00000	8,199.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0300.00000	468,897.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0301.00000	(8,132.75)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0311.00000	66,055.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0410.00000	50,930.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15231	CONSTRUCTION WORK IN PROGRESS (CWIP) - (MANUAL)	25242.000.00000.15231.FA0452.00000	254,010.71
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15240	LAND	25242.000.00000.15240.000000.00000	343,356.55
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15241	LAND RIGHTS AND RIGHTS-OF-WAY	25242.000.00000.15241.000000.00000	109,135.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15271	OTHER OPERATING EQUIPMENT	25242.000.00000.15271.000000.00000	371,066.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15300	GAS MAINS	25242.000.00000.15300.000000.00000	82,658,551.66
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15301	GAS SERVICES	25242.000.00000.15301.000000.00000	60,736,317.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15310	REGULATING EQUIPMENT	25242.000.00000.15310.000000.00000	3,680,516.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15311	METERING EQUIPMENT	25242.000.00000.15311.000000.00000	5,815,080.15

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15400	VEHICLES AND WORK EQUIPMENT	25242.000.00000.15400.000000.00000	1,875,787.14
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15401	OFFICE FURNITURE	25242.000.00000.15401.000000.00000	706,640.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15402	EQUIPMENT (NON-OPERATIONAL)	25242.000.00000.15402.000000.00000	562,249.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15410	COMPUTER HARDWARE A15410	25242.000.00000.15410.000000.00000	780,211.73
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15451	LEASEHOLD IMPROVEMENTS A15451	25242.000.00000.15451.000000.00000	1,106,604.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15452	RENTAL ASSETS A15452	25242.000.00000.15452.000000.00000	59,677,497.86
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15453	DISTRIBUTION ASSETS - OTHER	25242.000.00000.15453.000000.00000	189,473.28
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15551	INTANGIBLE CWIP - ACCRUAL (MANUAL)	25242.000.00000.15551.FA0560.00000	9,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15551	INTANGIBLE CWIP - ACCRUAL (MANUAL)	25242.000.00000.15551.FA0590.00000	51,050.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15552	INTANGIBLE ASSETS - CWIP - ACQUIRED SOFTWARE	25242.000.00000.15552.000000.00000	84,147.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15560	INTANGIBLE ACQUIRED SOFTWARE A15560	25242.000.00000.15560.000000.00000	1,735,542.71
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15590	CUSTOMER INFORMATION SYSTEM (CIS)	25242.000.00000.15590.000000.00000	9,261,871.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15671	ACCUM DEPR - OTHER OPERATING EQUIP	25242.000.00000.15671.000000.00000	(158,838.76)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15700	ACCUM DEPR - GAS MAINS	25242.000.00000.15700.000000.00000	(30,983,342.59)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15701	ACCUM DEPR - GAS SERVICES	25242.000.00000.15701.000000.00000	(33,124,809.43)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15710	ACCUM DEPR - REGULATING EQUIPMENT	25242.000.00000.15710.000000.00000	(2,045,224.32)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15711	ACCUM DEPR - METERING EQUIPMENT	25242.000.00000.15711.000000.00000	(571,359.07)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15800	ACCUM DEPR - VEHICLES AND WORK EQUIPMENT	25242.000.00000.15800.000000.00000	(1,179,493.61)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15801	ACCUM DEPR - OFFICE FURNITURE	25242.000.00000.15801.000000.00000	(467,403.72)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15802	ACCUM DEPR - EQUIPMENT (NON-OPERATIONAL)	25242.000.00000.15802.000000.00000	(251,908.65)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15810	ACCUM DEPR - COMPUTER HARDWARE	25242.000.00000.15810.000000.00000	(660,709.42)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15831	ACCUM DEPR - LEASEHOLD IMPROVEMENTS A15831	25242.000.00000.15831.000000.00000	(563,514.06)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15832	ACCUM DEPR - RENTAL ASSETS A15832	25242.000.00000.15832.000000.00000	(33,388,321.23)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15833	ACCUM DEPR - DISTRIBUTION ASSETS A15833	25242.000.00000.15833.000000.00000	(189,473.28)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15836	DISMANTLEMENT A15836	25242.000.00000.15836.000000.00000	1,699,901.13
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15839	DISMANTLEMENT - MANUAL	25242.000.00000.15839.000000.00000	2,960,313.82
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15960	ACCUM AMORT - INTANGIBLE ACQUIRED SOFTWARE	25242.000.00000.15960.000000.00000	(1,028,228.96)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	15990	ACCUM AMORT - CUSTOMER INFORMATION SYSTEM (CIS)	25242.000.00000.15990.000000.00000	(8,229,974.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.000000.00000	(1,419,238.79)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.MCFOTH.00000	260,993.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.MCNORM.00000	(1,838,433.42)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.MCUU06.00000	0.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.RDUUF0.00000	(78,150.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.RDWTHR.00000	(973,356.95)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.YY2016.00000	0.02
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.YY2017.00000	259,287.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19209	REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.19209.YY2018.00000	89,702.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19217	OTHER DEFERRED CHARGES	25242.000.00000.19217.MCCLDM.00000	68,431.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19225	REGULATORY DEFERRALS - DEFERRED TAX	25242.000.00000.19225.000000.00000	2,395,261.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.000000.00000	1,100.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.EQOTHR.00000	156,452.91
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.MCCARB.00000	9,118,379.41
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.MCDEFD.00000	20,819.13
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.MCQAE.00000	192,157.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.YY2016.00000	(0.02)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.YY2017.00000	(172,486.71)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19575	DSM PROGRAM REGULATORY DEFERRAL	25242.000.00000.19575.YY2018.00000	(302,725.71)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19699	REGULATORY RECLASS - CONTRA	25242.000.00000.19699.000000.00000	(634,369.34)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19900	PENSION RECEIVABLE - RATEPAYER	25242.000.00000.19900.000000.00000	5,534,999.97
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	19903	OTHER LT ASSETS	25242.000.00000.19903.000000.00000	199,426.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21001	ACCOUNTS PAYABLE - ORACLE	25242.000.00000.21001.000000.00000	(1,209,090.68)

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21002	ACCOUNTS PAYABLE - ORACLE - USD	25242.000.00000.21002.000000.00000	(3,628.37)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21003	ACCOUNTS PAYABLE - NON ORACLE	25242.000.00000.21003.000000.00000	(1,758,992.32)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21009	PREPAYMENTS	25242.000.00000.21009.000000.00000	(13,701.20)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21009	PREPAYMENTS	25242.000.00000.21009.MCLOAN.00000	(20,877.90)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21014	EXPENSE CLEARING - BMO	25242.000.00000.21014.000000.00000	(27,126.84)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21107	OPERATING ACCRUALS	25242.000.00000.21107.000000.00000	(904,930.98)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21107	OPERATING ACCRUALS	25242.000.00000.21107.EQOTHR.00000	7,743.46
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21109	CAPITAL ACCRUALS	25242.000.00000.21109.000000.00000	(3,967,984.26)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21113	OTHER ACCRUED LIABILITIES	25242.000.00000.21113.000000.00000	(129,608.38)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21113	OTHER ACCRUED LIABILITIES	25242.000.00000.21113.000000.25102	(56,346.40)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21123	ACCRUED OVERTHEARNINGS	25242.000.00000.21123.YY2016.00000	(0.04)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21123	ACCRUED OVERTHEARNINGS	25242.000.00000.21123.YY2017.00000	(391,855.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21123	ACCRUED OVERTHEARNINGS	25242.000.00000.21123.YY2018.00000	(313,271.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21215	UNALLOCATED / UNAUTHORIZED IMBALANCE GAS	25242.000.00000.21215.000000.00000	104,484.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21301	INTERCO A/P - ORACLE WHOLLY OWNED	25242.000.00000.21301.000000.10001	(55,885.97)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21302	INTERCO A/P - NON - ORACLE WHOLLY OWNED	25242.000.00000.21302.000000.10001	(300,863.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.25102	(4,587,525.65)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.25232	(89,828.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.25322	65,730.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.50001	(319,796.06)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.50002	(56,922.38)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21303	AFFILIATE A/P - ORACLE	25242.000.00000.21303.000000.99999	0.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21305	INTERLOB REC/PAY	25242.000.00000.21305.000000.25241	403,644.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21402	PROJECT MISC TRXN CLEARING - P/A CONTROL ACCT	25242.000.00000.21402.000000.00000	(29,461.76)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21505	ACCRUED VACATION PAY	25242.000.00000.21505.000000.00000	(170,828.81)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21601	EMPL INC TAX WITHHELD - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.21601.000000.00000	(19,338.17)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21603	EMPL INC TAX WITHHELD - QUEBEC	25242.000.00000.21603.000000.00000	(37,323.49)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21605	EMPLOYER HEALTH TAX PAYABLE	25242.000.00000.21605.000000.00000	(11,874.51)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21803	QUEBEC PENSION PLAN	25242.000.00000.21803.000000.00000	(4,272.18)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21804	QUEBEC PARENTAL INSURANCE PLAN PAYABLE	25242.000.00000.21804.000000.00000	(1,574.92)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21807	EI PAYABLE - EMPLOYEE	25242.000.00000.21807.000000.00000	1,096.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21813	WORKERS COMPENSATION BOARD	25242.000.00000.21813.000000.00000	(5,714.92)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21816	DB COMPANY PENSION PLAN	25242.000.00000.21816.000000.00000	(44,222.33)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21817	GROUP LIFE INSURANCE - ACTIVE EMPL	25242.000.00000.21817.000000.00000	(8,311.07)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21833	PERSONAL HEALTH SPENDING ACCT DEDUCTIONS	25242.000.00000.21833.000000.00000	(1,041.58)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21842	CRITICAL ILLNESS	25242.000.00000.21842.000000.00000	(4,791.89)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21843	ACCIDENTAL DEATH AND DISMEMBER	25242.000.00000.21843.000000.00000	(802.05)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21844	LONG TERM DISABILITY PREMIUMS	25242.000.00000.21844.000000.00000	(5,150.74)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21861	CHARITABLE DONATIONS	25242.000.00000.21861.000000.00000	613.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	21863	EMPL SOCIAL/ACTIVITY CLUB	25242.000.00000.21863.000000.00000	(4,102.49)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22001	TAXES PAYABLE - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.22001.000000.00000	(5,253,103.43)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22001	TAXES PAYABLE - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.22001.YY2016.00000	2,790,690.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22001	TAXES PAYABLE - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.22001.YY2017.00000	192,828.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22001	TAXES PAYABLE - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.22001.YY2018.00000	(1,330,000.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22003	PROV INCOME TAX PAYABLE - CURR YR	25242.000.00000.22003.000000.00000	0.79
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22010	TAXES PAYABLE - QUE	25242.000.00000.22010.000000.00000	2,835,759.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22045	PROPERTY AND BUSINESS TAXES PAYABLE	25242.000.00000.22045.000000.00000	(2,862.85)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22301	GST COLLECTED ON REVENUES - CURR MONTH	25242.000.00000.22301.000000.00000	(450,993.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22303	GST PAID ON PURCHASES - CURR MONTH	25242.000.00000.22303.000000.00000	153,395.33
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22311	QST COLLECTED ON REVENUES - CURR MONTH	25242.000.00000.22311.000000.00000	(893,948.24)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	22313	QST PAID ON PURCHASES - CURR MONTH	25242.000.00000.22313.000000.00000	305,893.61

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23009	OTHER CURR LIABILITIES	25242.000.00000.23009.MCNREG.00000	(129,169.79)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23009	OTHER CURR LIABILITIES	25242.000.00000.23009.MCPREM.00000	19,968.75
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23021	SECURITY DEPOSITS A23021	25242.000.00000.23021.000000.00000	(859,092.91)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23021	SECURITY DEPOSITS A23021	25242.000.00000.23021.FG1840.00000	(38,421.67)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23036	EGD OPEB NET LIABILITY - CURRENT	25242.000.00000.23036.000000.00000	(65,000.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	23313	INTERLOB INTEREST REC/PAY	25242.000.00000.23313.000000.25241	(725,292.73)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	25105	INTERLOB DEBT	25242.000.00000.25105.000000.25241	(74,140,000.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26001	EGD RPP NET LIABILITY - LT	25242.000.00000.26001.000000.00000	(19,339,100.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26001	EGD RPP NET LIABILITY - LT	25242.000.00000.26001.PLNAS.00000	15,831,200.03
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26013	EGD OPEB NETLIABILITY - LT	25242.000.00000.26013.000000.00000	(1,921,000.12)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26103	LONG TERM REGULATORY CREDIT	25242.000.00000.26103.EQOTHR.00000	(4,425,715.82)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26103	LONG TERM REGULATORY CREDIT	25242.000.00000.26103.MCPCA.00000	9,500.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26104	PENSION LIABILITY - RATEPAYER	25242.000.00000.26104.000000.00000	(0.24)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26111	LT INSURANCE AND DAMAGES RESERVE	25242.000.00000.26111.000000.00000	(250,000.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26114	EI RPP NET LIABILITY - LT	25242.000.00000.26114.000000.00000	(1,319,600.96)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26114	EI RPP NET LIABILITY - LT	25242.000.00000.26114.PLNAS.00000	763,800.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26115	EI SPP NET LIABILITY - LT	25242.000.00000.26115.PLNAS.00000	300.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.000000.00000	(3,311,509.98)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.MCNORM.00000	492,895.81
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.MCUU06.00000	(0.07)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.RDGASV.00000	291,191.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.RDUUF0.00000	18,138.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.RDWTHR.00000	258,452.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.YY2016.00000	(0.04)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.YY2017.00000	105,017.14
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26501	DEFERRED INC. TAX - FEDERAL (CANADA)	25242.000.00000.26501.YY2018.00000	83,643.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	26509	DEFERRED INC. TAX - REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.26509.000000.00000	(2,395,261.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	29916	INTERLOB EQUITY	25242.000.00000.29916.000000.25241	(12,818,335.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	29921	OPENING RETAINED EARNINGS	25242.000.00000.29921.000000.00000	(33,429,281.88)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	29951	INTERLOB DIVIDENDS DECLARED	25242.000.00000.29951.000000.25241	4,746,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	29971	PENSION RELATED OCI - GROSS	25242.000.00000.29971.000000.00000	457,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	29990	PENSION RELATED OCI - TAX	25242.000.00000.29990.000000.00000	(121,104.71)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.000000.00000	180,777.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.MCFXCH.00000	(4,652,779.97)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.MCGASS.00000	(7,166,409.94)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.MCMCDI.00000	(22,437,642.12)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.RDGASV.00000	585,599.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.RDWTHR.00000	1,640,797.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.YY2016.00000	(356,670.96)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.YY2017.00000	146,378.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31001	GAS SALES - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31001.YY2018.00000	313,271.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31003	GAS SALES - COMMERCIAL	25242.000.00000.31003.000000.00000	(90,317.31)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31003	GAS SALES - COMMERCIAL	25242.000.00000.31003.MCFXCH.00000	(633,356.56)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31003	GAS SALES - COMMERCIAL	25242.000.00000.31003.MCGASS.00000	(6,365,369.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31003	GAS SALES - COMMERCIAL	25242.000.00000.31003.MCMCDI.00000	(12,671,500.81)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31005	GAS SALES - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31005.000000.00000	101,265.35
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31005	GAS SALES - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31005.MCFXCH.00000	(129,254.04)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31005	GAS SALES - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31005.MCGASS.00000	(749,670.43)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31005	GAS SALES - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31005.MCMCDI.00000	(1,097,230.86)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31101	T-SERVICE REVENUE - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31101.MCFXCH.00000	(242.21)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31101	T-SERVICE REVENUE - RESIDENTIAL	25242.000.00000.31101.MCMCDI.00000	(1,099.15)

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31103	T-SERVICE REVENUE - COMMERCIAL	25242.000.00000.31103.000000.00000	41,222.79
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31103	T-SERVICE REVENUE - COMMERCIAL	25242.000.00000.31103.MCFXCH.00000	(6,766.32)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31103	T-SERVICE REVENUE - COMMERCIAL	25242.000.00000.31103.MCMCDI.00000	(1,183,761.16)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31105	T-SERVICE REVENUE - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31105.000000.00000	184,279.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31105	T-SERVICE REVENUE - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31105.MCFXCH.00000	(265,251.48)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	31105	T-SERVICE REVENUE - INDUSTRIAL	25242.000.00000.31105.MCMCDI.00000	(2,109,214.27)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.EQOTHR.00000	(8,271.53)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCAIRC.00000	26.61
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCCOMM.00000	(430,692.34)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCFPLA.00000	5.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCFURN.00000	(6,546,523.64)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCREWH.00000	(6,348,197.05)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35001	OTHER RENTAL REVENUE	25242.000.00000.35001.MCVARR.00000	(645,811.16)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35223	LATE PAYMENT PENALTIES	25242.000.00000.35223.000000.00000	(264,122.63)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35299	OTHER MISCELLANEOUS REVENUE A35299	25242.000.00000.35299.MCCOMM.00000	(861.84)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35299	OTHER MISCELLANEOUS REVENUE A35299	25242.000.00000.35299.MCFURN.00000	(23,481.84)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35299	OTHER MISCELLANEOUS REVENUE A35299	25242.000.00000.35299.MCREWH.00000	(83,406.55)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.00000.35999.MCREWH.00000	2,266.51
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25401.35999.MCGASS.00000	(83,480.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25420.35999.MCNREG.00000	(965,398.39)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25420.35999.PS0215.00000	(713,365.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25421.35999.MCNREG.00000	(285,975.10)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25438.35999.FG1550.00000	(11,725.20)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25446.35999.MCGASS.00000	(290.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25448.35999.MCGASS.00000	(25,825.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25448.35999.MCLATE.00000	(174,234.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	35999	OTHER REVENUE	25242.000.25448.35999.MCNSF0.00000	(4,135.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	41001	GAS COSTS - COMMERCIAL	25242.000.00000.41001.000000.00000	10,261.07
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	41001	GAS COSTS - COMMERCIAL	25242.000.00000.41001.RDWTHR.00000	(749,940.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	41007	UNBILLED AND UNACCOUNTED FOR GAS	25242.000.00000.41007.000000.00000	117,335.64
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	45956	AFFILIATE COS - NATURAL GAS - GAS DISTRIBUTION	25242.000.00000.45956.000000.25102	29,626,231.81
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	45956	AFFILIATE COS - NATURAL GAS - GAS DISTRIBUTION	25242.000.00000.45956.000000.25232	1,455,393.72
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25430.60101.000000.00000	516,600.92
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25434.60101.000000.00000	155,209.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25440.60101.000000.00000	449,009.53
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25441.60101.PP0555.00000	48,910.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25442.60101.000000.00000	11,016.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25442.60101.PP0475.00000	5,932.73
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25442.60101.PP0870.00000	36,702.15
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25442.60101.PP0871.00000	103,012.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25442.60101.PP1000.00000	115,195.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25446.60101.000000.00000	728,714.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25448.60101.000000.00000	212,674.75
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25449.60101.PP0313.00000	186,502.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25449.60101.PP0475.00000	221,765.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25449.60101.PP1000.00000	56,243.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25450.60101.000000.00000	388,426.41
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25451.60101.000000.00000	92,317.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25452.60101.000000.00000	422,145.42
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25452.60101.PP1957.00000	67,087.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.000000.00000	42,934.12

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0314.00000	55,318.48
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0315.00000	79,693.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0400.00000	65,974.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0436.00000	105,480.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0474.00000	72,100.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0512.00000	770.34
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0553.00000	75,650.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0555.00000	196,472.77
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0679.00000	73,936.32
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0700.00000	75,041.94
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP0875.00000	113,913.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP1530.00000	85,239.60
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60101	BASE PAY	25242.000.25468.60101.PP5104.00000	69,839.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25465.60105.000000.00000	46,163.72
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25465.60105.PPHLHP.00000	6,080.62
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25465.60105.PPHRRH.00000	21,181.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25468.60105.000000.00000	524,359.81
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25468.60105.PPHLHP.00000	35,951.21
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60105	HOURLY PAYROLL	25242.000.25468.60105.PPHRRH.00000	56,362.34
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60109	TEMPORARY PAYROLL	25242.000.25430.60109.000000.00000	6,002.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25401.60117.000000.00000	(4,954.18)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25404.60117.000000.00000	(765.99)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25411.60117.000000.00000	(7,168.01)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25422.60117.000000.00000	(1,254.78)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25430.60117.000000.00000	47,667.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25434.60117.000000.00000	17,712.67
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25440.60117.000000.00000	46,408.81
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25441.60117.PP0555.00000	8,395.66
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25442.60117.000000.00000	(5,113.35)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25442.60117.PP0870.00000	10,070.85
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25442.60117.PP0871.00000	22,286.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25442.60117.PP1000.00000	14,737.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25446.60117.000000.00000	59,879.64
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25448.60117.000000.00000	26,513.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25449.60117.000000.00000	(3,888.88)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25449.60117.PP0313.00000	9,150.89
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25449.60117.PP0475.00000	21,641.46
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25449.60117.PP1000.00000	4,625.73
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25450.60117.000000.00000	45,771.61
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25451.60117.000000.00000	10,849.32
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25452.60117.000000.00000	34,017.26
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25452.60117.PP1957.00000	7,082.55
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25465.60117.000000.00000	3,652.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.000000.00000	92,560.77
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0314.00000	9,049.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0315.00000	10,909.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0400.00000	5,217.51
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0436.00000	7,753.15
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0474.00000	10,054.29
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0512.00000	36.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0553.00000	13,463.48

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0555.00000	22,854.72
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0679.00000	8,937.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0700.00000	9,417.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP0875.00000	21,544.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP1530.00000	6,031.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60117	VACATION PAY	25242.000.25468.60117.PP5104.00000	6,460.26
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60123	TEMP DISABILITY	25242.000.25449.60123.PP0475.00000	196.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25430.60129.000000.00000	17,822.19
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25440.60129.000000.00000	256.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25442.60129.000000.00000	141.45
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25446.60129.000000.00000	16,284.78
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25449.60129.PP0313.00000	876.97
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25449.60129.PP0475.00000	4,707.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25449.60129.PP1000.00000	7,499.77
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25450.60129.000000.00000	3,121.58
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25465.60129.PPHLHP.00000	5,121.51
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25468.60129.000000.00000	53,395.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25468.60129.PP0400.00000	50.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25468.60129.PP0555.00000	2,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60129	SCHEDULED OVERTIME	25242.000.25468.60129.PPHLHP.00000	26,303.34
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25430.60131.000000.00000	21,119.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25434.60131.000000.00000	7,333.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25440.60131.000000.00000	21,507.60
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25441.60131.PP0555.00000	2,561.97
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25442.60131.000000.00000	226.32
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25442.60131.PP0475.00000	543.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25442.60131.PP0870.00000	1,893.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25442.60131.PP0871.00000	5,756.02
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25442.60131.PP1000.00000	5,546.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25446.60131.000000.00000	40,588.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25448.60131.000000.00000	10,892.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25449.60131.PP0313.00000	22,934.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25449.60131.PP0475.00000	17,892.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25449.60131.PP1000.00000	2,606.90
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25450.60131.000000.00000	20,695.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25451.60131.000000.00000	4,605.66
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25452.60131.000000.00000	19,785.89
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25452.60131.PP1957.00000	3,324.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25465.60131.000000.00000	3,696.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.000000.00000	29,550.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0314.00000	2,783.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0315.00000	3,802.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0400.00000	3,099.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0436.00000	4,431.70
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0474.00000	3,463.33
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0553.00000	3,912.38
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0555.00000	8,876.15
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0679.00000	3,629.13
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0700.00000	3,548.03
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP0875.00000	6,150.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP1530.00000	4,364.08

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60131	STATUTORY HOLIDAY PAY	25242.000.25468.60131.PP5104.00000	3,333.81
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25430.60133.000000.00000	18,293.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25434.60133.000000.00000	27,134.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25440.60133.000000.00000	13,506.60
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25441.60133.PP0555.00000	2,738.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25442.60133.PP0870.00000	33,946.64
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25442.60133.PP0871.00000	41,329.90
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25442.60133.PP1000.00000	1,483.91
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25446.60133.000000.00000	49,824.62
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25448.60133.000000.00000	11,243.31
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25449.60133.PP0313.00000	708.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25449.60133.PP0475.00000	12,740.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25449.60133.PP1000.00000	594.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25450.60133.000000.00000	15,088.88
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25452.60133.000000.00000	1,308.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25452.60133.PP1957.00000	141.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25465.60133.000000.00000	26,738.52
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25468.60133.000000.00000	41,298.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25468.60133.PP0314.00000	691.85
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25468.60133.PP0555.00000	34,830.36
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25468.60133.PP0875.00000	705.40
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60133	SICK PAY	25242.000.25468.60133.PP5104.00000	832.31
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60137	STIP - SR. MGMT	25242.000.25450.60137.000000.00000	601,625.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25401.60145.000000.00000	8,797.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25404.60145.000000.00000	1,360.19
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25411.60145.000000.00000	9,086.65
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25422.60145.000000.00000	2,228.14
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25430.60145.000000.00000	(32,819.44)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25434.60145.000000.00000	(2,961.55)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25440.60145.000000.00000	(13,592.08)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25441.60145.000000.00000	(2,242.27)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25442.60145.000000.00000	4,029.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25446.60145.000000.00000	(27,351.99)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25449.60145.000000.00000	(19,666.18)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25450.60145.000000.00000	120,462.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25452.60145.000000.00000	(30,854.12)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60145	OTHER SALARY EXPENSE	25242.000.25468.60145.000000.00000	(109,438.83)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60148	RESTRICTED STOCK UNITS	25242.000.25450.60148.000000.00000	239,358.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60148	RESTRICTED STOCK UNITS	25242.000.25453.60148.000000.00000	225,461.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60201	CANADA PENSION PLAN - COMPANY CONTRIBUTION	25242.000.25450.60201.000000.00000	276,355.33
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60202	QUEBEC PARENTAL INSURANCE PLAN EXPENSE	25242.000.25450.60202.000000.00000	49,661.28
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60205	WORKERS COMPENSATION	25242.000.25450.60205.000000.00000	37,263.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60207	EMPLOYMENT INSURANCE	25242.000.25450.60207.000000.00000	76,756.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60211	PROV MEDICARE - ACTIVE EMPL	25242.000.25450.60211.000000.00000	338,931.53
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60212	EMPLOYER HEALTH TAX EXPENSE	25242.000.25450.60212.000000.00000	301.75
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60213	EXTENDED MEDICAL EXPENSE - ACTIVE EMPL	25242.000.25450.60213.000000.00000	124,776.91
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60215	DENTAL PLAN EXPENSE - ACTIVE EMPL	25242.000.25450.60215.000000.00000	(332.87)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60219	LONG TERM DISABILITY	25242.000.25450.60219.000000.00000	4,929.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60221	GROUP LIFE INSURANCE EXPENSE - ACTIVE EMPL	25242.000.25450.60221.000000.00000	6,367.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60227	REGISTERED DB CURRENT SERVICE COST1	25242.000.25450.60227.000000.00000	1,185,999.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60228	SUPPLEMENTAL DB CURRENT SERVICE COST1	25242.000.25450.60228.000000.00000	14,999.99

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60231	DC PENSION PYMT	25242.000.25450.60231.000000.00000	15,000.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60232	DB EMPLOYEE PENSION CREDIT	25242.000.25450.60232.000000.00000	63,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60257	BENEFIT CREDITS	25242.000.25450.60257.000000.00000	392,119.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60273	HEALTH AND FITNESS	25242.000.25450.60273.000000.00000	33,360.80
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60299	OTHER EMPLOYEE BENEFITS	25242.000.25450.60299.000000.00000	38,223.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60319	OTHER POST RETIREMENT BENEFITS	25242.000.25450.60319.000000.00000	48,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25401.60401.000000.00000	3,541.68
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25404.60401.000000.00000	155.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25411.60401.000000.00000	4,627.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25422.60401.000000.00000	181.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25442.60401.000000.00000	1,122.40
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25446.60401.000000.00000	354.86
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25450.60401.000000.00000	41,514.69
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60401	EMPLOYEE TRAINING AND DEVELOPMENT A60401	25242.000.25452.60401.000000.00000	2,036.29
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60405	RECRUITMENT ADVERTISING AND INTERVIEWS	25242.000.25450.60405.000000.00000	2,658.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60411	AWARDS AND ALLOWANCES	25242.000.25434.60411.000000.00000	477.13
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60411	AWARDS AND ALLOWANCES	25242.000.25446.60411.000000.00000	477.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60411	AWARDS AND ALLOWANCES	25242.000.25450.60411.000000.00000	25,061.60
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60412	EMPLOYEE RECOGNITION AWARDS AND ALLOWANCES	25242.000.25450.60412.000000.00000	5,018.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	60415	EMPLOYEE EDUCATION REFUND	25242.000.25450.60415.000000.00000	(2,123.90)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61001	TOOLS	25242.000.25401.61001.000000.00000	252.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61001	TOOLS	25242.000.25411.61001.000000.00000	7,735.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61001	TOOLS	25242.000.25422.61001.000000.00000	23.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61003	WELDING SUPPLIES	25242.000.25411.61003.000000.00000	8,060.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61005	FOOD SUPPLIES	25242.000.25401.61005.000000.00000	1.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61005	FOOD SUPPLIES	25242.000.25411.61005.000000.00000	675.46
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61005	FOOD SUPPLIES	25242.000.25422.61005.000000.00000	1.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61005	FOOD SUPPLIES	25242.000.25440.61005.000000.00000	6.07
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61005	FOOD SUPPLIES	25242.000.25450.61005.000000.00000	2,040.35
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61009	SAFETY RELATED SUPPLIES	25242.000.25401.61009.000000.00000	250.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61009	SAFETY RELATED SUPPLIES	25242.000.25411.61009.000000.00000	1,933.02
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61009	SAFETY RELATED SUPPLIES	25242.000.25450.61009.000000.00000	508.40
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61011	UNIFORMS AND PROTECTIVE CLOTHING	25242.000.25401.61011.000000.00000	1,771.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61011	UNIFORMS AND PROTECTIVE CLOTHING	25242.000.25411.61011.000000.00000	28,590.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61011	UNIFORMS AND PROTECTIVE CLOTHING	25242.000.25430.61011.000000.00000	250.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61011	UNIFORMS AND PROTECTIVE CLOTHING	25242.000.25434.61011.000000.00000	327.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61101	UTILITIES	25242.000.25406.61101.000000.00000	3,367.52
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61101	UTILITIES	25242.000.25408.61101.000000.00000	4,365.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25401.61103.000000.00000	2,184.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25411.61103.000000.00000	1,741.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25422.61103.000000.00000	1,233.31
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25430.61103.000000.00000	974.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25440.61103.000000.00000	518.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25450.61103.000000.00000	14,081.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61103	STATIONERY PRINTING AND DRAFTING SUPPLIES	25242.000.25452.61103.000000.00000	362.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25401.61105.000000.00000	1,779.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25422.61105.000000.00000	8.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25442.61105.000000.00000	5.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25446.61105.000000.00000	35,487.59
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25448.61105.000000.00000	2,344.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61105	COPIER AND OTHER OFFICE SUPPLIES	25242.000.25451.61105.000000.00000	228.46

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61107	COMPANY PUBLICATIONS	25242.000.25420.61107.000000.00000	178.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61107	COMPANY PUBLICATIONS	25242.000.25422.61107.000000.00000	4,993.45
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61107	COMPANY PUBLICATIONS	25242.000.25451.61107.000000.00000	22,746.68
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25401.61109.000000.00000	17.19
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25411.61109.000000.00000	218.80
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25422.61109.000000.00000	17.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25448.61109.000000.00000	162.62
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25450.61109.000000.00000	510.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61109	BOOKS AND SUBSCRIPTIONS	25242.000.25452.61109.000000.00000	81.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61113	COMPUTER EQUIP SUPPLIES	25242.000.25401.61113.000000.00000	17.29
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61113	COMPUTER EQUIP SUPPLIES	25242.000.25411.61113.000000.00000	429.66
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61113	COMPUTER EQUIP SUPPLIES	25242.000.25441.61113.000000.00000	1,465.29
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61201	PUBLIC AWARENESS AND PROMOTIONAL ITEMS	25242.000.25404.61201.000000.00000	12.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61201	PUBLIC AWARENESS AND PROMOTIONAL ITEMS	25242.000.25434.61201.000000.00000	476.10
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61201	PUBLIC AWARENESS AND PROMOTIONAL ITEMS	25242.000.25450.61201.000000.00000	7,185.68
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61201	PUBLIC AWARENESS AND PROMOTIONAL ITEMS	25242.000.25451.61201.000000.00000	7,611.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25401.61299.000000.00000	40,715.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25404.61299.000000.00000	2,377.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25411.61299.000000.00000	17,708.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25420.61299.000000.00000	(633.70)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25420.61299.PS0215.00000	266,217.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25422.61299.000000.00000	(14,572.70)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25434.61299.000000.00000	62.86
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25440.61299.000000.00000	54.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61299	OTHER MATERIALS AND SUPPLIES	25242.000.25450.61299.000000.00000	5,713.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61501	ACCOUNTING TAX AND AUDIT FEES	25242.000.25450.61501.000000.00000	62,170.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61503	LEGAL FEES	25242.000.25411.61503.000000.00000	1,370.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61503	LEGAL FEES	25242.000.25422.61503.000000.00000	123,293.45
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61503	LEGAL FEES	25242.000.25450.61503.000000.00000	72,951.88
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61503	LEGAL FEES	25242.000.25452.61503.000000.00000	1,200.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61505	FILING FEES	25242.000.25450.61505.000000.00000	177.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61507	REGULATORY COMPLIANCE SERVICES AND FEES	25242.000.25452.61507.000000.00000	301,041.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25401.61511.000000.00000	22,239.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25404.61511.000000.00000	1,795.62
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25408.61511.000000.00000	475.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25411.61511.000000.00000	10,973.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25413.61511.000000.00000	73,755.40
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25422.61511.000000.00000	9,501.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25430.61511.000000.00000	1,373.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25440.61511.000000.00000	677.58
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25450.61511.000000.00000	132,138.55
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25451.61511.000000.00000	109,048.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25451.61511.MCTRAN.00000	32,968.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61511	PROFESSIONAL CONSULTING FEES	25242.000.25452.61511.000000.00000	75,254.69
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61559	ADVERTISING AND PUBLIC RELATIONS	25242.000.25422.61559.000000.00000	3,868.88
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61559	ADVERTISING AND PUBLIC RELATIONS	25242.000.25450.61559.000000.00000	772.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61559	ADVERTISING AND PUBLIC RELATIONS	25242.000.25451.61559.000000.00000	101,588.70
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61559	ADVERTISING AND PUBLIC RELATIONS	25242.000.25452.61559.000000.00000	125.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61563	FLYERS	25242.000.25434.61563.000000.00000	31,988.35
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25401.61601.000000.00000	607,537.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25404.61601.000000.00000	629,894.16

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25406.61601.000000.00000	36,497.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25411.61601.000000.00000	430,248.51
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25413.61601.000000.00000	9,564.31
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25420.61601.000000.00000	754,746.65
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25420.61601.PS0215.00000	352,795.68
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25421.61601.000000.00000	56,024.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25422.61601.000000.00000	2,063,773.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25430.61601.000000.00000	15,755.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25446.61601.000000.00000	14,737.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61601	CONTRACT SERVICES AND TEMP LABOUR	25242.000.25448.61601.000000.00000	21,777.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61705	IT HARDWARE MAINTENANCE SERVICES	25242.000.25441.61705.000000.00000	19,286.77
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61706	IT SOFTWARE MAINTENANCE SERVICES	25242.000.25440.61706.000000.00000	450.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61706	IT SOFTWARE MAINTENANCE SERVICES	25242.000.25441.61706.000000.00000	19,308.14
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25401.61715.000000.00000	16.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25411.61715.000000.00000	240.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25422.61715.000000.00000	20,077.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25430.61715.000000.00000	298.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25446.61715.000000.00000	288,139.51
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25448.61715.000000.00000	40,048.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25450.61715.000000.00000	2,492.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25451.61715.000000.00000	391.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61715	POSTAGE COURIER AND MISC FREIGHT	25242.000.25452.61715.000000.00000	1,436.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61717	REPRODUCTION SERVICES	25242.000.25450.61717.000000.00000	1,108.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61809	FINES AND PENALTIES	25242.000.25450.61809.000000.00000	371.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25401.61999.000000.00000	1,470.14
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25411.61999.000000.00000	43,340.03
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25413.61999.000000.00000	1,215.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25420.61999.000000.00000	6,061.79
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25421.61999.000000.00000	(275.87)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25422.61999.000000.00000	68,449.80
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25430.61999.000000.00000	21.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25440.61999.000000.00000	197,783.66
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25441.61999.000000.00000	41,907.92
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25444.61999.000000.00000	290,296.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25446.61999.000000.00000	1,292.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25448.61999.000000.00000	32,722.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	61999	OTHER OUTSIDE SERVICES	25242.000.25450.61999.000000.00000	41,411.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62001	LINE PIPE - MAT	25242.000.25411.62001.000000.00000	1,001.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62030	ELECTRICAL AND OTHER	25242.000.25401.62030.000000.00000	304.48
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25401.62062.000000.00000	253.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25413.62062.000000.00000	32.67
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25422.62062.000000.00000	29.18
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25434.62062.000000.00000	15.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25448.62062.000000.00000	2,197.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62062	OTHER EQUIPMENT - MAT	25242.000.25450.62062.000000.00000	330.33
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62071	VALVES	25242.000.25411.62071.000000.00000	8,717.15
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62301	VEHICLE / FLEET FUEL	25242.000.25401.62301.000000.00000	124.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62301	VEHICLE / FLEET FUEL	25242.000.25450.62301.000000.00000	(4,334.70)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62301	VEHICLE / FLEET FUEL	25242.000.25460.62301.000000.00000	11,730.42
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62309	VEHICLE / FLEET OPERATION AND MAINTENANCE	25242.000.25401.62309.000000.00000	32,008.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62309	VEHICLE / FLEET OPERATION AND MAINTENANCE	25242.000.25404.62309.000000.00000	7,681.02

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62309	VEHICLE / FLEET OPERATION AND MAINTENANCE	25242.000.25411.62309.000000.00000	68,774.38
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62309	VEHICLE / FLEET OPERATION AND MAINTENANCE	25242.000.25422.62309.000000.00000	4,336.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62309	VEHICLE / FLEET OPERATION AND MAINTENANCE	25242.000.25460.62309.000000.00000	(11,730.42)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62311	EQUIPMENT REPAIRS AND MAINTENANCE	25242.000.25411.62311.000000.00000	15,587.94
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	62311	EQUIPMENT REPAIRS AND MAINTENANCE	25242.000.25450.62311.000000.00000	19,737.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70005	OFFICE RENT	25242.000.25450.70005.000000.00000	714,034.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70015	STORAGE RENT	25242.000.25450.70015.000000.00000	5,577.80
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70105	OTHER EQUIPMENT RENTS AND LEASES	25242.000.25446.70105.000000.00000	5,155.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70105	OTHER EQUIPMENT RENTS AND LEASES	25242.000.25448.70105.000000.00000	732.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70401	OFFICE TELEPHONE	25242.000.25450.70401.000000.00000	18,468.35
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70401	OFFICE TELEPHONE	25242.000.25450.70401.PROVNB.00000	3,536.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70403	OFFICE TELEPHONE LONG DISTANCE	25242.000.25450.70403.000000.00000	1,165.94
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70403	OFFICE TELEPHONE LONG DISTANCE	25242.000.25450.70403.PROVNB.00000	2,466.07
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25401.70405.000000.00000	1,899.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25404.70405.000000.00000	69.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25411.70405.000000.00000	2,559.38
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25422.70405.000000.00000	25.32
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25430.70405.000000.00000	128.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25434.70405.000000.00000	134.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25440.70405.000000.00000	115.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25442.70405.000000.00000	208.52
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25446.70405.000000.00000	358.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25448.70405.000000.00000	59.06
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25449.70405.000000.00000	124.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25450.70405.000000.00000	736.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25451.70405.000000.00000	64.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70405	CELLULAR AND MOBILE TELEPHONES	25242.000.25452.70405.000000.00000	62.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70407	IT TELECOM SERVICES	25242.000.25441.70407.000000.00000	39,827.91
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70409	OTHER TELECOM SERVICES	25242.000.25411.70409.000000.00000	1,522.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70409	OTHER TELECOM SERVICES	25242.000.25449.70409.000000.00000	7,804.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70409	OTHER TELECOM SERVICES	25242.000.25450.70409.000000.00000	720.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70409	OTHER TELECOM SERVICES	25242.000.25450.70409.PROVNB.00000	568.77
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25401.70501.000000.00000	1,751.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25411.70501.000000.00000	283.91
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25422.70501.000000.00000	673.31
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25430.70501.000000.00000	1,605.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25440.70501.000000.00000	1,167.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25441.70501.000000.00000	1,020.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25446.70501.000000.00000	1,532.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25450.70501.000000.00000	11,960.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70501	AIRFARE	25242.000.25452.70501.000000.00000	3,117.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25401.70503.000000.00000	631.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25404.70503.000000.00000	18.59
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25411.70503.000000.00000	80.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25422.70503.000000.00000	98.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25430.70503.000000.00000	3,101.85
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25434.70503.000000.00000	2,231.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25440.70503.000000.00000	1,952.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25441.70503.000000.00000	683.89
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25442.70503.000000.00000	592.27
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25446.70503.000000.00000	1,065.18

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25448.70503.000000.00000	8.11
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25450.70503.000000.00000	4,103.03
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25451.70503.000000.00000	60.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70503	GROUND TRANSPORTATION	25242.000.25452.70503.000000.00000	3,901.40
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25401.70505.000000.00000	2,366.78
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25411.70505.000000.00000	452.72
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25422.70505.000000.00000	128.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25430.70505.000000.00000	1,115.57
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25440.70505.000000.00000	2,645.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25441.70505.000000.00000	878.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25446.70505.000000.00000	1,212.33
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25449.70505.000000.00000	206.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25450.70505.000000.00000	9,657.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25451.70505.000000.00000	437.24
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70505	ACCOMMODATION	25242.000.25452.70505.000000.00000	6,120.79
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25401.70507.000000.00000	2,555.89
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25404.70507.000000.00000	2.62
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25411.70507.000000.00000	1,086.59
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25422.70507.000000.00000	1,078.82
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25430.70507.000000.00000	9,706.76
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25434.70507.000000.00000	2,705.22
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25436.70507.000000.00000	33,968.21
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25440.70507.000000.00000	3,023.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25441.70507.000000.00000	443.70
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25442.70507.000000.00000	771.29
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25446.70507.000000.00000	1,357.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25448.70507.000000.00000	400.32
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25449.70507.000000.00000	458.48
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25450.70507.000000.00000	16,739.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25451.70507.000000.00000	1,335.58
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70507	MEALS AND ENTERTAINMENT	25242.000.25452.70507.000000.00000	5,555.12
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25401.70509.000000.00000	4.48
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25422.70509.000000.00000	4.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25430.70509.000000.00000	24.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25440.70509.000000.00000	37.17
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25441.70509.000000.00000	21.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25446.70509.000000.00000	62.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25450.70509.000000.00000	83.71
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70509	OTHER TRAVEL EXPENSE	25242.000.25452.70509.000000.00000	32.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25401.70511.000000.00000	335.28
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25404.70511.000000.00000	957.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25411.70511.000000.00000	845.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25422.70511.000000.00000	4.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25430.70511.000000.00000	868.84
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25434.70511.000000.00000	2,005.01
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25450.70511.000000.00000	761.56
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70511	CONFERENCE AND REGISTRATION FEES	25242.000.25452.70511.000000.00000	5,515.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70601	INSURANCE PREMIUMS	25242.000.25453.70601.000000.00000	14,029.28
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70651	CASUALTY AND DAMAGE 3RD PARTY SETTLEMENTS	25242.000.25411.70651.000000.00000	75.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70651	CASUALTY AND DAMAGE 3RD PARTY SETTLEMENTS	25242.000.25422.70651.000000.00000	162,516.46
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70651	CASUALTY AND DAMAGE 3RD PARTY SETTLEMENTS	25242.000.25450.70651.000000.00000	22,810.44

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70701	PROPERTY TAXES	25242.000.25480.70701.000000.00000	611,264.90
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70703	BUSINESS TAXES	25242.000.25480.70703.000000.00000	163,369.28
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70707	VEHICLE LICENSING AND PLATES	25242.000.25411.70707.000000.00000	125.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70801	CORPORATE DONATIONS	25242.000.25450.70801.000000.00000	4,286.97
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70807	SPONSORSHIPS	25242.000.25451.70807.000000.00000	85,306.74
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25401.70809.000000.00000	1,156.43
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25411.70809.000000.00000	451.22
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25422.70809.000000.00000	73.90
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25430.70809.000000.00000	1,675.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25434.70809.000000.00000	1,578.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25440.70809.000000.00000	1,010.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25448.70809.000000.00000	359.82
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25450.70809.000000.00000	3,140.86
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25451.70809.000000.00000	249.08
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70809	TRADE AND CIVIC MEMBERSHIPS	25242.000.25452.70809.000000.00000	4,398.13
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25401.70899.000000.00000	(78,225.03)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25411.70899.000000.00000	578.44
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25413.70899.000000.00000	28,003.50
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25420.70899.000000.00000	(1,012.77)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25422.70899.000000.00000	12,887.89
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	70899	OTHER OPERATING AND ADMIN EXPENSE	25242.000.25436.70899.000000.00000	(8,850.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	71119	BAD DEBT PROVISION A71119	25242.000.25450.71119.000000.00000	(9,790.39)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25401.74001.000000.00000	444,634.07
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25404.74001.000000.00000	41,340.70
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25408.74001.000000.00000	82.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25411.74001.000000.00000	473,280.05
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25413.74001.000000.00000	9,217.96
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25420.74001.000000.00000	22,293.54
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25422.74001.000000.00000	152,139.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25442.74001.000000.00000	254,580.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25446.74001.000000.00000	9,917.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25448.74001.000000.00000	168.80
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74001	PROJECT LABOUR ALLOCATIONS	25242.000.25449.74001.000000.00000	320,607.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25440.74002.000000.00000	5,500.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25440.74002.IC0038.00000	63,012.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25441.74002.IC0038.00000	336,289.20
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25450.74002.000000.00000	5,067.83
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25450.74002.IC0001.25102	108,609.46
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25450.74002.IC0018.00000	2,498.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25453.74002.IC0001.25102	40,422.26
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25453.74002.IC0001.25103	(40,422.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74002	FIXED INTERNAL CHARGES	25242.000.25453.74002.IC0038.00000	313,617.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74005	VARIABLE INTERNAL CHARGES	25242.000.25440.74005.000000.00000	16,411.16
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74007	GENERAL EXPENSE ALLOCATIONS	25242.000.25453.74007.000000.00000	(7,201.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74007	GENERAL EXPENSE ALLOCATIONS	25242.000.25453.74007.IC0081.10001	2,147,009.95
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74010	CENTRALIZED FUNCTIONS - INTERNAL ALLOCATIONS	25242.000.10995.74010.000000.10001	3,556,400.99
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74011	INSURANCE EXPENSE ALLOCATION	25242.000.10995.74011.000000.00000	18,547.47
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74011	INSURANCE EXPENSE ALLOCATION	25242.000.10995.74011.000000.10001	48,897.45
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	74011	INSURANCE EXPENSE ALLOCATION	25242.000.25453.74011.000000.00000	53,415.64
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25441.79951.LR0101.00000	(48,910.98)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25441.79951.LR0117.00000	(6,153.39)

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25441.79951.LR0131.00000	(2,561.97)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25441.79951.LR0133.00000	(2,738.47)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79951.LR0101.00000	(69,857.25)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79951.LR0117.00000	(9,518.63)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79951.LR0131.00000	(3,824.54)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79951.LR0133.00000	(37,638.30)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79951.LR0101.00000	(204,133.64)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79951.LR0117.00000	(10,493.66)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79951.LR0129.00000	(2,792.30)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79951.LR0131.00000	(20,413.39)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79951.LR0133.00000	(6,724.51)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25450.79951.000000.00000	(884,514.04)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25465.79951.000000.00000	(2,621.77)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.000000.00000	(312,689.72)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.LR0101.00000	(685,430.30)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.LR0117.00000	(65,288.96)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.LR0129.00000	(2,050.49)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.LR0131.00000	(34,702.80)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79951	CAPITAL PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79951.LR0133.00000	(36,361.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25401.79952.000000.00000	(83,480.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25411.79952.000000.00000	(107,893.49)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25420.79952.000000.00000	(1,017,160.09)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25421.79952.000000.00000	(267,623.55)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25423.79952.MCRECV.00000	(914,622.07)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79952.LR0101.00000	(185,052.48)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79952.LR0117.00000	(21,034.69)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79952.LR0131.00000	(9,370.78)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25442.79952.LR0133.00000	(39,122.21)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79952.LR0101.00000	(260,377.40)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79952.LR0117.00000	(13,364.56)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79952.LR0129.00000	(10,292.07)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79952.LR0131.00000	(23,020.29)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25449.79952.LR0133.00000	(7,318.59)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25465.79952.000000.00000	(75,925.57)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25465.79952.LR0117.00000	(3,652.63)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25465.79952.LR0131.00000	(3,696.16)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25465.79952.LR0133.00000	(26,738.52)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79952.000000.00000	(504,584.84)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79952.LR0101.00000	(384,001.41)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79952.LR0117.00000	(38,961.03)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79952.LR0131.00000	(20,176.77)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79952	OPERATING PROJECT RECOVERIES	25242.000.25468.79952.LR0133.00000	(698.62)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25401.79953.000000.00000	83,480.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25411.79953.000000.00000	107,893.49
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25411.79953.ARPALT.00000	(4,122.42)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25411.79953.ARPDAM.00000	(105,508.83)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25420.79953.000000.00000	1,017,160.09
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25421.79953.000000.00000	267,623.55
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79953	JOB ORDER PROJECT RECOVERIES	25242.000.25422.79953.000000.00000	(3,900.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79955	FIXED INTERNAL RECOVERIES	25242.000.25453.79955.000000.00000	(3,623,845.90)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	79967	OTHER RECOVERIES	25242.000.25421.79967.000000.00000	9,176.00

LOB: 25242 - GAZIFERE INC. - Operations

LOB Name	Subaccount Name	Interlob Name	GL String	Closing Amount
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80221	DEPR - PPE - ASSET ACCRUALS - (MANUAL)	25242.000.00000.80221.FA0400.00000	(62,368.87)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80271	DEPR - OTHER OPERATING EQUIP	25242.000.00000.80271.000000.00000	36,114.88
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80300	DEPR - GAS MAINS	25242.000.00000.80300.000000.00000	1,767,918.93
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80301	DEPR - GAS SERVICES	25242.000.00000.80301.000000.00000	2,630,518.92
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80310	DEPR - REGULATING EQUIPMENT	25242.000.00000.80310.000000.00000	101,835.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80311	DEPR - METERING EQUIPMENT	25242.000.00000.80311.000000.00000	121,460.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80400	DEPR - VEHICLES AND WORK EQUIPMENT	25242.000.00000.80400.000000.00000	133,148.30
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80401	DEPR - OFFICE FURNITURE	25242.000.00000.80401.000000.00000	51,561.23
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80402	DEPR - EQUIPMENT (NON-OPERATIONAL)	25242.000.00000.80402.000000.00000	77,668.87
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80410	DEPR - COMPUTER HARDWARE	25242.000.00000.80410.000000.00000	159,628.37
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80451	DEPR - LEASEHOLD IMPROVEMENTS A80451	25242.000.00000.80451.000000.00000	71,772.45
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80452	DEPR - RENTAL ASSETS A80452	25242.000.00000.80452.000000.00000	4,310,526.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80560	AMORT - INTANGIBLE ACQUIRED SOFTWARE	25242.000.00000.80560.000000.00000	145,488.58
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	80590	AMORT - CUSTOMER INFORMATION SYSTEM (CIS)	25242.000.00000.80590.000000.00000	181,054.79
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82001	OTHER INCOME ACCOUNT	25242.000.00000.82001.000000.00000	(183,400.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82003	GAIN/LOSS ON DISPOSITION	25242.000.00000.82003.000000.00000	292,578.39
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82017	OTHER INTEREST INCOME	25242.000.00000.82017.EQOTHR.00000	(25.41)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82017	OTHER INTEREST INCOME	25242.000.00000.82017.MCNREG.00000	(14,135.10)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82101	OTHER EXPENSES	25242.000.25438.82101.EQOTHR.00000	7,090.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82108	REGISTERED DB INTEREST COST	25242.000.25450.82108.000000.00000	690,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82109	SUPPLEMENTAL DB INTEREST COST	25242.000.25450.82109.000000.00000	2,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82110	OTHER POST RETIREMENT BENEFITS INTEREST COST	25242.000.25450.82110.000000.00000	75,000.00
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82111	REGISTERED DB NET PERIODIC PENSION COST	25242.000.25450.82111.000000.00000	(857,000.02)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82113	OTHER POST RETIREMENT BENEFITS NET PERIODIC PENSION COST	25242.000.25450.82113.000000.00000	9,959.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82205	INTEREST EXPENSE - OTHER	25242.000.00000.82205.EQOTHR.00000	57,445.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82206	INTEREST EXPENSE - SECURITY DEPOSITS	25242.000.00000.82206.000000.00000	6,691.55
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82207	INTEREST EXPENSE - REGULATORY DEFERRALS	25242.000.00000.82207.000000.00000	(488,910.21)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82321	INTERLOB INTEREST EXP/INCOME	25242.000.00000.82321.000000.25241	2,918,346.10
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	82403	BANK CHARGES	25242.000.25450.82403.000000.00000	17,898.63
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88001	CURRENT INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88001.000000.00000	4,230,199.25
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.000000.00000	(217,446.35)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.MCNORM.00000	222,800.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.MCUU06.00000	10,995.98
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.RDGASV.00000	(2,435.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.RDUUF0.00000	(31,092.41)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.RDWTHR.00000	(236,077.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.YY2016.00000	90,101.04
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.YY2017.00000	(39,229.14)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88002	DEFERRED INCOME TAX PROVISION (CANADA)	25242.000.00000.88002.YY2018.00000	(83,643.00)
25242 - GAZIFERE INC. - OPERATIONS	88101	PROVINCIAL INCOME TAX PROVISION - CURR YR	25242.000.00000.88101.000000.00000	(1,075,330.27)

\$7,408,141.35

ANNEXE IV

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0306

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 14-Feb-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of January 2018 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited		GST Registration # R105205140
Description of Charges		Amount
Invoice - January 2018		
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of January 2018		\$5,457,134.73
Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3		Sub-Total \$5,457,134.73
		Total Invoice \$5,457,134.73

Prepared by: _____

Ali Chhatriwala

Approved by: _____



 Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-302

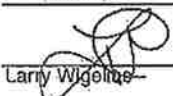
Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Gréber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 12-Feb-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
January 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of January 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Please remit payment to: Niagara Gas Transmission Limited P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Total Invoice \$121,282.81

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by: Ali Chhatiwala
Approved By: 
Larry Wiget

Enbridge Gas Distribution Inc.

Invoice No: GS-18-0307

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 12-Mar-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of February 2018
 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
 R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -February 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of February 2018	\$4,051,334.34


Please remit payment to:
 Enbridge Gas Distribution Inc.
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Sub-Total \$4,051,334.34
 Total Invoice \$4,051,334.34

Prepared by: _____

Ali Chhatrivala

Approved by: _____



 Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-303

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Gréber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 09-Mar-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
February 2018:

Description of Charges	Amount
Charge for the month of February 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Total Invoice	\$121,282.81

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by: Ali Chhatiwala
Approved By: Larry Wilgelus

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0308

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 09-Apr-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of March 2018
 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
 R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -March 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of March 2018	\$3,402,403.72

Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Sub-Total	\$3,402,403.72
	Total Invoice	\$3,402,403.72

Prepared by: _____

Ali Chhatiwala

Approved by: _____


Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-304

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 09-Apr-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
March 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings Abandonment Surcharge	March 2018 \$114,731.23 6,551.58
Total Invoice	
\$121,282.81	

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Total Invoice

\$121,282.81

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

Ali Chhatiwala

Approved By:

Larry Wigellus

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0309

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 15-May-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of April 2018 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited		GST Registration # R105205140
Description of Charges	Amount	
Invoice -April 2018		
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of April 2018	\$2,540,001.43	
Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Sub-Total	\$2,540,001.43
	Total Invoice	\$2,540,001.43

Prepared by: _____

Dale Singh

Approved by: _____


 Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-305

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 15-May-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
April 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of April 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Total Invoice	\$121,282.81

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

Dale Singh

Approved By:

Larry Wigetius

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0310

Invoice To:

Gazifera Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 19-Jun-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of May 2018

Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
 R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -May 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of May 2018	\$1,096,603.46

Please remit payment to:
 Enbridge Gas Distribution Inc.
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Sub-Total

\$1,096,603.46

Total Invoice

\$1,096,603.46

Prepared by:

Dale Singh

Approved by:

Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-306

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 19-Jun-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
May 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings	May 2018 \$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58

Please remit payment to:

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Total Invoice

\$121,282.81

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

Dale Singh

Approved By:

Larry Wigellus

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0311

Invoice To:

Gazifere Inc.
706, Boul Grebér
Gatineau, Que.
J8V 3P8

Invoice Date: 13-Jul-18
Payment Terms: net 10 days

Gas Sales Invoice for the month of June 2018
Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

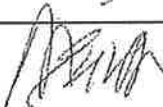
GST Registration #
R105205140

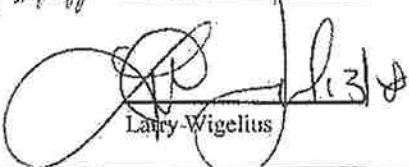
Description of Charges	Amount
Invoice - June 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of June 2018	\$775,601.27

Please remit payment to:
Enbridge Gas Distribution Inc.
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Sub-Total \$775,601.27

Total Invoice \$775,601.27

Prepared by:  Dale Singh

Approved by:  Larry Wigellius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-307

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 13-Jul-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
June 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of June 2018	
pursuant to the Transportation Service Agreement	
Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

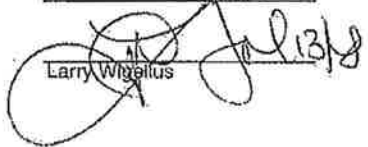
Total Invoice **\$121,282.81**

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

Dale Singh

Approved By:


Larry Wiggallus

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0312

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 14-Aug-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of July 2018	GST Registration #
Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited	R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -July 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of July 2018	\$843,636.72
Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Sub-Total \$843,636.72
	Total Invoice \$843,636.72

Prepared by:

Dale Singh

Approved by:

Larry Wiget

Niagara Gas Transmission Limited

P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-308

Invoice To:

Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 09-Aug-18

Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
July 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of July 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Please remit payment to: Niagara Gas Transmission Limited P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Total Invoice \$121,282.81

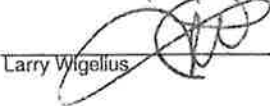
Note: Backup is filed in the Cost of Service binder

* HST zero rated

Prepared by:

Dale Singh 

Approved By:

Larry Wigellius 

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0313

Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 13-Sep-18
 Payment Terms: net 10 days

Gas Sales Invoice for the month of August 2018 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited		GST Registration # R105205140
Description of Charges	Amount	
Invoice - August 2018		
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of August 2018	\$948,137.62	
Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Sub-Total	\$948,137.62
	Total Invoice	\$948,137.62

Prepared by:

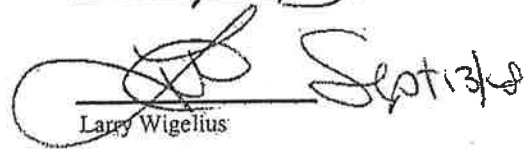
Dale Singh



SEP 13 2018

Approved by:

Larry Wigelius



Niagara Gas Transmission Limited
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-309

Invoice To:
 Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Quebec
 J8V 3P8



Invoice Date: 13-Sep-18
 Payment Terms: Due upon receipt
 2% interest per month on
 overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
 August 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of August 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$1,14,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Transportation - Ottawa River Crossings True-up	208,628.00
Total Invoice	\$329,910.81

Please remit payment to:
 Niagara Gas Transmission Limited
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
 * HST zero rated

Prepared by: Dale Singh  SEP 13 2018
 Approved By: Larry Wigellus  Sep 13/18

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0314

Invoice To:
 Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 15-Oct-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of September 2018
 Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
 R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -September 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of September 2018	\$1,014,378.10

Please remit payment to:
 Enbridge Gas Distribution Inc.
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Sub-Total

\$1,014,378.10

Total Invoice

\$1,014,378.10

Prepared by: _____ Dale Singh *D Singh* OCT 15 2018

Approved by: _____ *Larry Wigelius*
 Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-310

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Québec
J8V 3P8

Invoice Date: 15-Oct-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
September 2018


Description of Charges	Amount
Charge for the month of September 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Transportation - Ottawa River Crossings True-up	26,078.19

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Total Invoice **\$147,361.00**

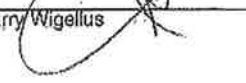
Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

Date: Singh 

OCT 15 2018

Approved By:

Larry Wigellus 



Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GS-18-0315

Invoice To:

Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Que.
J8V 3P8

Invoice Date: 16-Nov-18
Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of October 2018
Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -October 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of October 2018	\$2,201,725.75

Please remit payment to:
Enbridge Gas Distribution Inc.
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Sub-Total \$2,201,725.75

Total Invoice \$2,201,725.75

Prepared by:

Dale Singh

NOV 16 2018

Approved by:

Larry Wigelius

Handwritten initials

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-311

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 16-Nov-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts

Transportation Service Invoice for the month of:
October 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of October 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings Abandonment Surcharge Transportation - Ottawa River Crossings True-up	\$114,731.23 6,551.58 26,078.19
Please remit payment to: Niagara Gas Transmission Limited P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3	Total Invoice \$147,361.00

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
* HST zero rated

Prepared by:

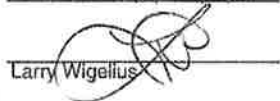
Date Singh



NOV 16 2018

Approved By:

Larry Wigellius




Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3


Invoice No: GS-18-0316

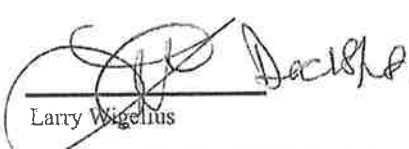
Invoice To:

Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Que.
 J8V 3P8

Invoice Date: 17-Dec-18
 Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of November 2018		GST Registration #
Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited		R105205140
Description of Charges		Amount
Invoice -November 2018		
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of November 2018		\$3,430,845.76
Please remit payment to: Enbridge Gas Distribution Inc. P.O. Box 650 Scarborough, Ontario M1K 5E3		
Sub-Total		\$3,430,845.76
Total Invoice		<u>\$3,430,845.76</u>

Prepared by: Dale Singh  DEC 17 2018

Approved by: Larry Wigelius 

Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-312

Invoice To:
Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Quebec
J8V 3P8

Invoice Date: 17-Dec-18
Payment Terms: Due upon receipt
2% interest per month on
overdue accounts


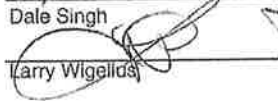
Transportation Service Invoice for the month of:
November 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of November 2018 pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02	
Transportation - Ottawa River Crossings	\$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Transportation - Ottawa River Crossings True-up	26,078.19
Total Invoice	\$147,361.00

Please remit payment to:
Niagara Gas Transmission Limited
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder

* HST zero rated


Dale Singh

Larry Wigellid

DEC 17 2018

Approved By:

Enbridge Gas Distribution Inc.

P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Invoice No: *GS-18-0317*

Invoice To:

Gazifere Inc.
706, Boul Greber
Gatineau, Que.
J8V 3P8

Invoice Date: 21-Jan-19
Payment Terms: net 10 days,

Gas Sales Invoice for the month of December 2018
Gas deliveries through the facilities of Niagara Gas Transmission Limited

GST Registration #
R105205140

Description of Charges	Amount
Invoice -December 2018	
Gas Sales under "Rate 200 Agreement" for the month of December 2018	\$4,448,806.95

Please remit payment to:
Enbridge Gas Distribution Inc.
P.O. Box 650
Scarborough, Ontario
M1K 5E3

Sub-Total

\$4,448,806.95

Total Invoice

\$4,448,806.95

Prepared by:

Dale Singh

Dale Singh JAN 21 2019

Approved by:

Larry Wigelius

Larry Wigelius

Niagara Gas Transmission Limited
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Invoice No: GZ-18-313

Invoice To:
 Gazifere Inc.
 706, Boul Greber
 Gatineau, Quebec
 J8V 3P8


Invoice Date: 21-Jan-19
 Payment Terms: Due upon receipt
 2% interest per month on
 overdue accounts

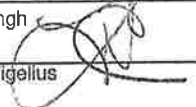
Transportation Service Invoice for the month of:
 December 2018

Description of Charges	Amount
Charge for the month of pursuant to the Transportation Service Agreement Article 3 Section 3.02 Transportation - Ottawa River Crossings	December 2018 \$114,731.23
Abandonment Surcharge	6,551.58
Transportation - Ottawa River Crossings True-up	26,078.19
Total Invoice	\$147,361.00

Please remit payment to:
 Niagara Gas Transmission Limited
 P.O. Box 650
 Scarborough, Ontario
 M1K 5E3

Note: Backup is filed in the Cost of Service binder
 * HST zero rated



 Dale Singh


 Larry Wigellus

JAN 21 2019

Approved By: