

Énergir, s.e.c.
Rapport annuel au 30 septembre 2018, R-4079-2018

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2018

N° de ligne	Ref. BV	Description	Conciliation				Ventilation des écarts par catégorie					
			BV 30 septembre 2018 (1)	BT 30 septembre 2018 (2)	SC 30 septembre 2018 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Présentation statutaire (5)	Éléments hors-base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Dérivatif (IF) (9)	Reclassement (10)
ACTIF												
1	Z1/A11	Encaisse	1 881		5 147	(3 266)			(3 266)			
2	Z1/A12	Dépôts à terme				-						
3	Z1/A13	Clients et autres débiteurs	99 680			99 680			97 213		2 468	a
4	Z1/A15	Stocks	51 097	56 448		(5 351)	(5 351)					
5	Z1/A17	Frais payés avance	7 380			7 380			7 380			
6	Z1/A18	Instruments financiers à la juste valeur	83			83				83		
7		Actif à court terme	160 121	56 448	5 147	98 527						
8	Z1/A2	Propriétés & aménagements	2 170 524	1 851 584		318 940	304 456	16 952			(2 468)	a
9	Z1/A31	Frais reportés										
10		Fr reportés ajust normes cpt #166901	(55 991)			(55 991)	(55 991)					
11		Fr reportés TECdev inform #166900	25 766			25 766						
12		Fr reportés dev inform #166000	134 359	52 067		3 924		3 924				
13		Amortis cum - dev inform #176200	(104 133)									
14		Fr reportés dev informatique	-	52 067	-	(52 067)						
15		Fr reportés autres #166150	82 788	4 379		(27 569)		(29 704)			2 135	g
16		Provision TP-MAG courant D	-			-						
17		Nivellement PGEE dép et subvention	-			-						
18		Provision TP-MAG courant T	-			-						
19		Provision TP-MAG courant E	(1)			(1)						
20		Amortis cumulé fr rep autres #176150	(105 977)									
21		Fr reportés autres	(23 190)	4 379	-	(27 569)						
22		Amortissement courbe autres CFR	-			-						
23		Amortissement courbe CFR Stab	-			-						
24		Fr rep ajust normes cpt - avantages personnel #166170	-			-						
25		Fr rep ajust normes cpt - vacances à #166172	-			-						
26		Fr rep ajust normes cpt - coût abandon #166173	(293 727)			(293 727)	(293 727)					
27		Fr rep ajust normes cpt	(293 727)	-	-	(293 727)						
28	Z1/A312	Fr rep subventions	90 427	90 427	-	-						
29		Fr rep fr émission normes cpt #166105	(9 443)			(9 443)	(9 443)					
30		Fr rep fr émission cpté transitoire #166102	4			4						
31		Fr rep fr émission cpté transitoire #166103	-			-						
32		Fr rep fr émission #166100	19 020	6 168		3 275		3 275				
33		Amortis cum fr émission #176100	(9 581)									
34		Fr rep fr émission	-	6 168	-	(6 168)						
35	Z1/A316	Fr rep cotisations impôts	(625)	(625)		-						
36	Z1/A317	Fr rep indemnités départ	891	594		297		2 432			(2 135)	g
37		Prime fixe d'entrep. 180010	44 626	44 626		-						
38		Déval.inv. Four 180030	(2 541)	(2 541)		-						
39		Déval.inv.trans 180031	3 494	3 494		-						
40		Déval.inv.compr 180032	-	-		-						
41		Maintien inv 180035	(102)	(102)		-						
42		Ecart prix fixe 180036	(0)	(0)		-						
43		Ecart prix - réseau 180040	(3 782)			(3 782)		(3 782)				
44		Impacts dérivés 180070	-			-						
45		Flux entr.-St-Flav 180080	6 084	6 084		-						
46		Gaz couss-St-Flav 180090	90	90		-						
47		Ecart de prix - GNR cpt 180100	107			107		107				
48		Ajust inv. Ajust normes cpt 180150	(5 378)			(5 378)	(5 378)					
49		Traf coûts fournitures à équil 180110	(0)	(0)		-						
50		CFR SPEDE	37 360			37 360		37 360				
51		Compte contrôle 180900	0	0		-						
52		PO - TCPU/Union 180902	-			-						
53		PO - Intragaz 180903	-			-						
54		Ecart de revenu de T Zone Nord 180904	6 988			6 988		6 988				
55		PD - Union 180905	-			-						
56		FR Modif. Tarif 180907	-			-						
57		Frais reportés Ecart de rev 180908	-			-						
58		Frais reportés Ecart de rev 180909	(0)	(0)		-						
59		Frs reliés au CDG	86 946	51 650	-	72 655						
60	Z1/A319	Fr rep- cptes stab	(5 724)	5 601	-	(11 326)		(11 326)				
61		Subventions PGEE	15 100	15 100	-	-						
62		Frais reportés - Bilan d'ouverture	35 449	31 904		3 545						
63		Amort. cumulé - Bilan d'ouverture	(3 545)									
64		Frais reportés - écarts budgétaires	(4 743)			(4 743)		(4 743)				
65		Frais reportés - Services passés	1 345	1 345		-						
66		Frais reportés - Gains ou pertes actuariels	147 910	147 910		-						
67		Fr rep- Avantages sociaux futurs	176 416	181 159	-	(4 743)						
68	Z1/A3113	Fr rep Instrum financ #180200	213			213				213		
69		Total des frais reportés	46 726	406 521	-	(322 435)						
70	Z1/A33	Actifs incorporels	287 459			287 459	55 991	231 468				
71	Z1/A34	Placements	1 973 591			1 973 591						1 973 591
72	Z1/A35	Autres actifs LT	(0)			(0)				(0)		
73		Total actif	4 638 421	2 314 554	5 147	2 356 081						
74		Fds roul. Regl	-	28 102		(28 102)		(28 102)				
75		TOTAL	4 638 421	2 342 656	5 147	2 327 979	(9 443)	290 310	101 327	(28 102)	295	1 973 591

Énergir, s.e.c.
Rapport annuel au 30 septembre 2018, R-4079-2018

Conciliation BV, BT et SC au 30 septembre 2018

N° de ligne	Ref. BV	BV 30 septembre 2018 (1)	BT 30 septembre 2018 (2)	SC 30 septembre 2018 (3)	Écart (4) = (1)-(2)-(3)	Ventilation des écarts par catégorie							
						Présentation statutaire (5)	Éléments hors-base (6)	Fds roulement (7)	Fds roulement réglementaire (8)	Derivatif (IF) (9)	Reclassement (10)	ANR (11)	
Passif													
Passif à court terme													
1	Z1/P12	Fournisseurs et fr courus	(177 324)	(506)	(176 818)			(176 818)					
2	Z1/P13	Dus société apparentés	(31 229)		(31 229)			(31 229)					
3	Z1/P14	Ech courante dette long terme	(100 007)		(100 007)					(100 007)	b		
4	Z1/P141	Instruments financiers #251000	(50)		(50)					(50)			
5		Total passif court terme	(308 610)	(506)	-								
6	Z1/P310	Avantages du personnel	(198 589)	(198 589)	-								
7	Z1/P311	Obligations	(1 947 848)		(1 100 000)					(0)	b, f	(847 848)	
8	Z1/P314	Credit à terme #261000	(183 000)		(126 584)					100 000	i	(156 183)	
9		Esc credit terme #261001	195										
10		Esc emprunt Lt us #261005	12										
11		Escompte crédit à terme USD #261006	25										
12		Emprunt long terme US #261500	(23 363)									(23 363)	
13		Emprunts à long terme - CAT USD #261501	(51 589)									(51 589)	
14		Location -acquisition #262000	-										
15		Fr émiss normes cpt #262001	9 443			9 443							
16		Autres - Passif Long Terme	(0)		(7)								
17		Parts IQ - 262012	-								7	b	
18		Total passif long terme	(2 394 714)	(198 589)	(1 226 591)								
19	Z1/P6	Instruments fin à JVM #290100	-										
20	Z1/avoir	Avoir	(1 935 097)		(1 040 490)							(894 607)	
21		TOTAL PASSIF + AVOIR	(4 638 421)	(199 095)	(2 267 081)								
22			(4 638 421)	(199 095)	(2 267 081)	(2 172 245)							
23		TOTAL	0	2 143 560	(2 261 934)	155 734	9 443	-	(208 047)	-	(50)	0	(1 973 591)
23			0	2 143 560	(2 261 934)	155 734	0	290 310	(106 720)	(28 102)	245	0	-

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

25 b : Cette reclassification est nécessaire pour présenter la portion CT des dettes LT dans le LT pour les fins de l'établissement de la structure de capital.

26 c : Il s'agit d'immobilisations hors daQ et d'immobilisations non incluses dans la BT, n'étant pas approuvées au moment du dépôt du dossier tarifaire 2018.

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

28	Provision auto-assurance	1 761
29	Fr intervenants	2 035
30	Redevances Régie	(803)
31	PGEÉ	(2 440)
32	CASEP	(843)
33	TEQ (anciennement MERN)	(814)
34	MAG/ (TP)	(28 688)
35	Gain / Perte sur disposition d'actifs	452
36	CASS	(363)
		(29 704)

37 e : Énergir-6, Doc. 1, page 1, col. 13, l. 42.

38 f : Cette reclassification est nécessaire pour présenter une nouvelle dette LT non prévue au dossier tarifaire 2018 et donc, considérée comme du crédit à terme dans l'établissement de la structure de capital.

39 g : Cette reclassification est nécessaire pour présenter des CFR classés dans une mauvaise catégorie.

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