

**Conciliation et amortissement des frais reportés et des actifs intangibles
pour la période de douze mois close le 30 septembre 2021
(000 \$)**

No de ligne	Description	Solde projeté 30/09/2020 (1)	Solde intégré 01/10/2020 (2)	Solde projeté 01/10/2020 (3)	Additions (4)	Amortissement			Solde projeté 30/09/2021 (9)	Période d'amortissement (10)	
						Distribution (5)	Transport (6)	Équilibrage (7)			Total (8)
1	Programmes commerciaux ⁽¹⁾	86 659	-	86 659	16 249	16 989	-	-	16 989	85 918	10 ans
2	Actifs Intangibles - Développements informatiques	51 595	14 557	66 152	12 138	16 038	-	-	16 038	62 252	1, 5 et 10 ans
3	Frais alloués aux intervenants	-	704	704	-	704	-	-	704	-	1 an
4	Frais alloués aux intervenants- Processus de consultation réglementaire	-	25	25	-	25	-	-	25	-	1 an
5	Provision auto-assurance	-	481	481	-	481	-	-	481	-	1 an
6	Cotisations d'impôts	(192)	(5 844)	(6 037)	-	(1 361)	-	-	(1 361)	(4 675)	5 ans
7	Indemnités de départ	1 177	2 285	3 463	-	1 593	-	-	1 593	1 869	3 ans
8	Redevances à la Régie de l'énergie	-	1 001	1 001	-	1 001	-	-	1 001	-	1 an
9	Actifs intangibles - Brevets	4	-	4	-	2	-	-	2	3	15 ans
10	Stabilisation tarifaire - Température	(22 819)	1 334	(21 485)	-	(22 152)	-	-	(22 152) ⁽²⁾	667 ⁽²⁾	1 et 2 ans
11	Stabilisation tarifaire - Intérêts	3 411	198	3 609	-	929	-	-	929 ⁽³⁾	2 679 ⁽³⁾	5 ans
12	Nivellement gaz perdu	-	(291)	(291)	-	(291)	-	-	(291)	-	1 an
13	Trop-perçu Transport 2019	-	(20 798)	(20 798)	-	-	(20 798)	-	(20 798)	-	1 an
14	Manque à gagner Équilibrage 2019	-	13 494	13 494	-	-	-	13 494	13 494	-	1 an
15	Trop-perçu Distribution 2019	-	(21 037)	(21 037)	-	(21 037)	-	-	(21 037)	-	1 an
16	Manque à gagner lié au tarif de réception 2019	-	(5)	(5)	-	(5)	-	-	(5)	-	1 an
17	PGEE - Subventions	53 034	-	53 034	24 856	5 789	-	-	5 789	72 102	10 ans
18	PGEE - Nivellement dépenses	-	(407)	(407)	-	(407)	-	-	(407)	-	1 an
19	PGEE - Nivellement aides financières ⁽⁴⁾	-	(383)	(383)	-	(383)	-	-	(383)	-	1 an
20	Quote-part TEQ	1 892	(1)	1 891	-	1 891	-	-	1 891	(0)	2 ans
21	Gain perte disposition d'actifs	-	(164)	(164)	-	(164)	-	-	(164)	-	1 an
22	Avantages sociaux futurs - écarts liés à la transition vers la méthode actuarielle	28 359	-	28 359	-	1 772	-	-	1 772	26 586	20 ans
23	Avantages sociaux futurs - écart budgétaire	-	(5 350)	(5 350)	-	(5 350)	-	-	(5 350)	-	1 an
24	SOUS-TOTAL	203 120	(20 203)	182 917	53 243	(3 936)	(20 798)	13 494	(11 241)	247 400	

⁽¹⁾ Ce solde reflète essentiellement des programmes commerciaux amortis sur 10 ans.

⁽²⁾ Énergir-N, Doc. 12, p.2

⁽³⁾ Énergir-N, Doc. 12, p.2

⁽⁴⁾ Énergir-N, Doc 17.

Suivi des comptes de stabilisation tarifaire ⁽¹⁾
(000 \$)

No de ligne	Année tarifaire	Additions	Intérêts année de l'addition	Intérêts année suivante	Additions totales à amortir	Amortissements					Solde non amorti
						2017	2018	2019	2020	2021	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
1	Température Distribution										
2	2020	1 328	6	0	1 334					(667) ⁽²⁾	667
3	2019	(30 704) ⁽¹⁰⁾	(1 370)	(783)	(32 857)				10 039	22 819 ⁽²⁾	(0)
4										22 152	667 ⁽⁸⁾
5	Frais financiers										
6	2019	179 ⁽³⁾	7	12	198					(40)	158
7	2018	3 446 ⁽⁴⁾	110	231	3 787				(757)	(757)	2 272
8	2017	747 ⁽⁵⁾	(7)	46	786			(157)	(157)	(157)	314
9	2016	(291) ⁽⁶⁾	(15)	(19)	(326)		65	65	65	65	(65)
10	2015	194 ⁽⁷⁾	(4)	13	202	(40)	(40)	(40)	(40)	(40)	0
11										(929)	2 679 ⁽⁹⁾

(1) En réponse à une demande de suivi à la décision D-2008-140.

(2) À la suite de la décision D-2015-212, les comptes de frais reportés relatifs à la stabilisation tarifaire de la température et du vent sont intégrés dans la base de tarification dès le premier exercice suivant leur capitalisation et sont amortis sur 2 ans (paragr. 33).

(3) Rapport annuel 2019, R-4114-2019, B-0054, Énergir-10, Doc. 2, p. 1, col. 4, l. 13.

(4) Rapport annuel 2018, R-4079-2018, B-0062, Énergir-10, Doc. 2, p. 1, col. 4, l. 13.

(5) Rapport annuel 2017, R-4024-2017, B-0064, Énergir-10, Doc. 2, p. 1, col. 4, l. 13.

(6) Rapport annuel 2016, R-3992-2016, B-0053, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 4, l. 13.

(7) Rapport annuel 2015, R-3951-2015, B-0120, Gaz Métro-10, Doc. 3, p. 1, col. 7, l. 13.

(8) Énergir-L, Doc. 1, p. 8, col. 13, l.28 .

(9) Énergir-L, Doc. 1, p. 8, col. 13, l. 29.

(10) Rapport annuel 2019, R-4114-2019, B-0053, Énergir-10, Doc. 1, p. 1, col. 5, l. 13.