

Tableau 22-2

Fabrication de produits en plastique et en caoutchouc — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2005	2006	2007	2008	2009
	millions de dollars				
Bénéfice net	404	510	617	-124	548
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	202	6	31	341	38
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	361	462	385	271	159
Plus : impôts sur le revenu reportés	-32	-170	-28	-24	8
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	0	0	0
Dividendes déductibles	378	146	136	116	47
Bénéfice après rajustements avant impôts	558	662	869	347	706
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	-60	30	23	72	-6
Moins : gains en capital imposables	66	41	53	31	24
Différence nette, gains et pertes en capital	-126	-12	-31	41	-31
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-79	-112	-63	-37	-68
Total, exemptions et déductions	-206	-123	-93	4	-98
Différences de datation:					
Amortissement	1 072	1 072	1 103	1 084	887
Moins : amortissement du coût en capital	983	781	790	786	754
Différence nette, amortissement	89	291	312	298	132
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	..	..	..	..	..
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	1	0	-5	0	-1
Autres différences de datation	193	175	-153	17	-87
Total, différences de datation	283	467	155	316	44
Revenu imposable net	1 047	1 252	1 117	659	848
Plus : Pertes imposables, année en cours	373	335	483	507	387
Revenu imposable positif, année en cours	1 420	1 588	1 601	1 165	1 236
Moins : pertes d'années antérieures déduites	85	140	169	75	68
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 335	1 448	1 431	1 090	1 168
Impôts:					
Impôt autrement payable	526	576	559	416	445
Surtaxe	15	17	16	1	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	138	151	146	109	117
Déduction pour petites entreprises	22	23	25	25	26
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	57	61	59	47	61
Crédit d'impôt à l'investissement	26	33	43	23	25
Autres crédits d'impôt	31	36	32	30	28
Impôt de la partie 1 à payer, net	266	289	270	184	188
Autres impôts fédéraux directs	6	3	4	3	1
Impôt fédéral à payer	273	292	274	187	190
Impôt provincial à payer	136	157	145	115	138
Total, impôts	408	449	419	302	328