

Tableau 26-2

Fabrication de produits informatiques et électroniques — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2005	2006	2007	2008	2009
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 686	2 035	1 941	2 808	4 187
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	406	-482	1 024	-605	-1 995
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	289	522	562	908	938
Plus : impôts sur le revenu reportés	216	263	139	-18	-26
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	385	0	0	1
Dividendes déductibles	1 234	647	795	394	384
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 364	1 305	2 872	2 700	2 721
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	64	130	107	154	160
Moins : gains en capital imposables	140	157	52	105	115
Différence nette, gains et pertes en capital	-76	-26	55	50	45
Déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Moins : déductions pour redevances	0	0	0	0	0
Différence nette, déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Déduction pour épuisement gagné
Autres exemptions et déductions	-25	-479	-52	-217	-212
Total, exemptions et déductions	-101	-505	3	-167	-167
Différences de datation:					
Amortissement	1 164	968	966	1 020	955
Moins : amortissement du coût en capital	1 148	1 245	1 135	1 248	1 212
Différence nette, amortissement	16	-277	-169	-227	-256
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	1	-1	-1	-1	0
Autres différences de datation	-1 108	661	-404	856	712
Total, différences de datation	-1 091	383	-573	627	456
Revenu imposable net	374	2 193	2 296	3 494	3 343
Plus : Pertes imposables, année en cours	1 167	744	638	529	538
Revenu imposable positif, année en cours	1 541	2 936	2 935	4 024	3 881
Moins : pertes d'années antérieures déduites	245	352	301	408	309
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 296	2 585	2 633	3 615	3 572
Impôts:					
Impôt autrement payable	507	986	1 006	1 376	1 358
Surtaxe	15	29	29	1	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	133	259	264	361	357
Déduction pour petites entreprises	18	19	20	23	22
Déduction pour bénéficiaires de fabrication-transformation	35	85	70	165	169
Crédit d'impôt à l'investissement	168	387	277	254	241
Autres crédits d'impôt	54	92	112	103	104
Impôt de la partie 1 à payer, net	113	173	292	472	464
Autres impôts fédéraux directs	29	1	1	0	0
Impôt fédéral à payer	142	174	293	472	464
Impôt provincial à payer	140	288	293	452	458
Total, impôts	282	462	586	924	922