

Tableau 29-2

Fabrication de pièces pour véhicules automobiles — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2005	2006	2007	2008	2009
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 140	510	691	-473	-424
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	180	61	159	6 701	609
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	444	493	436	155	-109
Plus : impôts sur le revenu reportés	13	-31	-75	-56	-36
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	..	12	1	1	..
Dividendes déductibles	622	376	579	7 140	858
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 155	645	631	-813	-818
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	-11	-64	-32	-435	-133
Moins : gains en capital imposables	19	23	25	30	24
Différence nette, gains et pertes en capital	-31	-88	-57	-465	-157
Déduction relative à des ressources	..	1	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	1	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-13	-37	-43	-19	-88
Total, exemptions et déductions	-44	-124	-100	-484	-245
Différences de datation:					
Amortissement	1 030	1 018	1 023	1 038	848
Moins : amortissement du coût en capital	992	939	875	964	888
Différence nette, amortissement	37	80	148	74	-40
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	8	11	1	1	1
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	..	1	..	..	..
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	8	10	1	1	1
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	1	1	0	0
Autres différences de datation	56	331	364	371	377
Total, différences de datation	102	421	512	445	338
Revenu imposable net	1 300	1 190	1 243	117	-236
Plus : Pertes imposables, année en cours	339	393	375	583	539
Revenu imposable positif, année en cours	1 640	1 583	1 618	700	304
Moins : pertes d'années antérieures déduites	69	92	91	88	61
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 570	1 491	1 527	611	242
Impôts:					
Impôt autrement payable	603	575	588	236	92
Surtaxe	18	17	17	1	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	158	151	154	61	24
Déduction pour petites entreprises	6	6	6	5	5
Déduction pour bénéficiaires de fabrication-transformation	97	93	98	40	16
Crédit d'impôt à l'investissement	53	39	40	16	8
Autres crédits d'impôt	28	26	24	24	3
Impôt de la partie 1 à payer, net	278	277	284	90	36
Autres impôts fédéraux directs	6	3	1	1	0
Impôt fédéral à payer	284	280	284	91	36
Impôt provincial à payer	187	178	180	70	32
Total, impôts	471	457	465	161	68