

Tableau 43-2

Magasins d'alimentation — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2005	2006	2007	2008	2009
millions de dollars					
Bénéfice net	6 797	6 509	7 429	7 953	8 384
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	1 289	3 023	332	300	2 135
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	743	530	310	505	562
Plus : impôts sur le revenu reportés	51	-29	-13	32	25
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	5 193	5 618	5 259	6 283	6 354
Dividendes déductibles	1 320	2 590	650	1 037	2 723
Bénéfice après rajustements avant impôts	2 366	1 825	2 149	1 471	2 029
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	151	123	160	107	108
Moins : gains en capital imposables	54	39	73	44	97
Différence nette, gains et pertes en capital	97	84	88	62	10
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
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	95	-20	774	-332	-252
Total, exemptions et déductions	192	64	861	-269	-241
Différences de datation:					
Amortissement	1 260	1 258	1 132	1 480	1 519
Moins : amortissement du coût en capital	1 342	1 329	1 213	1 468	1 527
Différence nette, amortissement	-82	-71	-82	12	-7
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	0	6	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	-6	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	1	-47	-45	4	5
Autres différences de datation	-113	47	-153	73	-108
Total, différences de datation	-194	-72	-280	84	-111
Revenu imposable net	1 981	1 689	1 007	1 824	2 159
Plus : Pertes imposables, année en cours	271	235	290	274	240
Revenu imposable positif, année en cours	2 252	1 924	1 298	2 098	2 399
Moins : pertes d'années antérieures déduites	98	114	125	137	130
Revenu imposable (assiette fiscale)	2 154	1 810	1 173	1 961	2 269
Impôts:					
Impôt autrement payable	837	709	586	748	865
Surtaxe	24	20	16	3	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	219	186	153	196	227
Déduction pour petites entreprises	63	65	74	83	95
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	5	0	0	1	1
Crédit d'impôt à l'investissement	1	0	1	1	2
Autres crédits d'impôt	118	99	72	111	146
Impôt de la partie 1 à payer, net	454	379	302	359	395
Autres impôts fédéraux directs	37	39	36	39	47
Impôt fédéral à payer	492	418	338	398	441
Impôt provincial à payer	237	187	140	200	244
Total, impôts	729	605	478	598	685