

Tableau 41-2

Magasins de meubles et d'accessoires de maison; magasins d'appareils électroniques et ménagers — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2005	2006	2007	2008	2009
	millions de dollars				
Bénéfice net	356	528	608	353	399
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	0	-40	11	201	92
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	149	179	201	211	220
Plus : impôts sur le revenu reportés	-10	-10	-6	51	15
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	1	0	1	1
Dividendes déductibles	75	86	106	103	77
Bénéfice après rajustements avant impôts	420	571	708	711	647
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	44	-144	-118	38	74
Moins : gains en capital imposables	25	20	27	25	18
Différence nette, gains et pertes en capital	19	-164	-145	13	56
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-26	-26	-30	-31	-34
Total, exemptions et déductions	-6	-190	-175	-18	22
Différences de datation:					
Amortissement	306	301	307	335	361
Moins : amortissement du coût en capital	299	293	303	384	388
Différence nette, amortissement	7	8	4	-49	-27
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	0	0
Autres différences de datation	75	-202	-243	141	42
Total, différences de datation	82	-194	-238	93	16
Revenu imposable net	509	568	645	822	641
Plus : Pertes imposables, année en cours	230	243	282	234	266
Revenu imposable positif, année en cours	739	811	927	1 056	906
Moins : pertes d'années antérieures déduites	58	56	64	103	61
Revenu imposable (assiette fiscale)	681	755	863	953	845
Impôts:					
Impôt autrement payable	261	291	331	364	323
Surtaxe	7	8	9	1	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	68	75	86	95	84
Déduction pour petites entreprises	62	66	76	82	75
Déduction pour bénéficiaires de fabrication-transformation	0	0	0	0	0
Crédit d'impôt à l'investissement	1	1	1	1	1
Autres crédits d'impôt	19	23	25	36	34
Impôt de la partie 1 à payer, net	118	133	151	153	129
Autres impôts fédéraux directs	3	2	2	2	2
Impôt fédéral à payer	121	135	153	155	131
Impôt provincial à payer	55	60	69	82	83
Total, impôts	176	195	222	237	213