

Tableau 7-2

Extraction de pétrole et de gaz et activités de soutien — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	25 021	16 047	17 790	3 210	17 445
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-4 061	-5 184	-1 229	11 937	7 234
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	5 024	2 830	5 106	4 623	4 242
Plus : impôts sur le revenu reportés	-58	-1 526	248	-4 441	-1 921
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	280	101	201	274	76
Dividendes déductibles	5 708	6 152	19 530	42 351	32 488
Bénéfice après rajustements avant impôts	19 939	5 914	2 184	-27 296	-5 566
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	1 622	954	909	776	3 439
Moins : gains en capital imposables	1 987	1 370	907	1 607	905
Différence nette, gains et pertes en capital	-365	-416	3	-831	2 534
Déduction relative à des ressources	4 649	1 385	519	0	0
Moins : déductions pour redevances	3 466	1 317	440	422	-1
Différence nette, déduction relative à des ressources	1 183	68	79	-422	1
Déduction pour épuisement gagné	54	8	14	12	7
Autres exemptions et déductions	-7 135	-8 776	-3 098	-26 481	-16 324
Total, exemptions et déductions	-6 263	-9 116	-3 003	-27 722	-13 782
Différences de datation:					
Amortissement	2 360	3 278	3 071	3 422	4 022
Moins : amortissement du coût en capital	6 080	7 204	6 441	6 891	7 544
Différence nette, amortissement	-3 720	-3 926	-3 370	-3 469	-3 522
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	5 681	7 297	7 231	11 505	7 216
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	12 688	13 197	14 310	13 416	13 282
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	-7 007	-5 901	-7 079	-1 911	-6 066
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	5	-3	-17	21	34
Autres différences de datation	421	5 348	22 751	27 477	20 851
Total, différences de datation	-10 300	-4 481	12 285	22 118	11 296
Revenu imposable net	15 901	10 549	17 472	22 544	19 513
Moins : pertes d'années antérieures déduites	2 026	778	793	1 419	1 381
Revenu imposable (assiette fiscale)	13 875	9 772	16 679	21 125	18 132
Impôts:					
Impôt autrement payable	5 454	3 725	6 416	8 001	6 814
Surtaxe	160	108	12	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	1 392	966	1 644	2 075	1 771
Déduction pour petites entreprises	105	108	124	100	110
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	34	13	5	10	37
Crédit d'impôt à l'investissement	142	118	110	99	90
Autres crédits d'impôt	423	376	1 466	1 816	1 599
Impôt de la partie 1 à payer, net	3 518	2 252	3 080	3 901	3 208
Autres impôts fédéraux directs	123	55	21	27	28
Impôt fédéral à payer	3 641	2 307	3 101	3 928	3 236
Impôt provincial à payer	1 543	1 006	1 722	2 194	1 843
Total, impôts	5 184	3 313	4 824	6 122	5 079