

Tableau 19-2

**Fabrication de résines, de caoutchouc synthétique et de fibres et de filaments artificiels et synthétiques —
Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer**

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	-57	499	-186	26	811
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	340	-227	690	398	74
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	137	160	203	114	218
Plus : impôts sur le revenu reportés	-184	-89	38	-23	-46
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	..	..	..	..	..
Dividendes déductibles	86	244	224	196	347
Bénéfice après rajustements avant impôts	149	98	521	318	710
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	54	-43	-11	41	-47
Moins : gains en capital imposables	89	4	26	18	15
Différence nette, gains et pertes en capital	-35	-47	-37	23	-62
Déduction relative à des ressources	9	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	9	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	11	-83	-35	-66	103
Total, exemptions et déductions	-15	-130	-72	-43	42
Différences de datation:					
Amortissement	342	322	296	138	111
Moins : amortissement du coût en capital	216	202	185	166	90
Différence nette, amortissement	126	120	111	-28	21
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	..	..	..	..	..
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	..	..	..	..	..
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	..	..	..	..	..
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	0	-1	0
Autres différences de datation	421	-38	520	203	-11
Total, différences de datation	548	82	631	174	10
Revenu imposable net	711	310	1 225	535	678
Moins : pertes d'années antérieures déduites	56	1	283	57	25
Revenu imposable (assiette fiscale)	655	309	941	478	653
Impôts:					
Impôt autrement payable	264	129	358	182	248
Surtaxe	8	4	0	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	70	34	94	48	65
Déduction pour petites entreprises	1	1	1	1	2
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	28	18	66	40	59
Crédit d'impôt à l'investissement	1	1	1	1	1
Autres crédits d'impôt	26	5	19	3	6
Impôt de la partie 1 à payer, net	147	74	177	89	116
Autres impôts fédéraux directs	0	0	1	0	0
Impôt fédéral à payer	147	74	177	89	116
Impôt provincial à payer	75	35	99	51	68
Total, impôts	222	109	277	140	184