

Tableau 22-2

Fabrication de produits en plastique et en caoutchouc — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	510	617	-124	458	852
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	6	31	341	72	-1
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	462	385	271	156	293
Plus : impôts sur le revenu reportés	-170	-28	-24	10	-4
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	0	0	0
Dividendes déductibles	146	136	116	54	122
Bénéfice après rajustements avant impôts	662	869	347	642	1 017
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	30	23	72	-19	44
Moins : gains en capital imposables	41	53	31	27	47
Différence nette, gains et pertes en capital	-12	-31	41	-46	-3
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-112	-63	-37	-68	-87
Total, exemptions et déductions	-123	-93	4	-113	-91
Différences de datation:					
Amortissement	1 072	1 103	1 084	888	816
Moins : amortissement du coût en capital	781	790	786	776	844
Différence nette, amortissement	291	312	298	112	-29
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	..	..	..	..	..
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	-5	0	-1	-1
Autres différences de datation	511	331	524	386	306
Total, différences de datation	802	638	822	496	277
Revenu imposable net	1 588	1 601	1 165	1 252	1 384
Moins : pertes d'années antérieures déduites	140	169	75	73	200
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 448	1 431	1 090	1 179	1 184
Impôts:					
Impôt autrement payable	576	559	416	448	451
Surtaxe	17	16	1	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	151	146	109	118	118
Déduction pour petites entreprises	23	25	25	26	27
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	61	59	47	63	70
Crédit d'impôt à l'investissement	33	43	23	27	21
Autres crédits d'impôt	36	32	30	28	30
Impôt de la partie 1 à payer, net	289	270	184	188	185
Autres impôts fédéraux directs	3	4	3	2	2
Impôt fédéral à payer	292	274	187	190	187
Impôt provincial à payer	157	145	115	134	126
Total, impôts	449	419	302	324	313