

Tableau 29-2

Fabrication de pièces pour véhicules automobiles — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	510	691	-473	-445	637
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	61	159	6 701	595	976
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	493	436	155	-125	133
Plus : impôts sur le revenu reportés	-31	-75	-56	-50	13
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	12	1	1	..	..
Dividendes déductibles	376	579	7 140	814	1 334
Bénéfice après rajustements avant impôts	645	631	-813	-839	424
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	-64	-32	-435	-146	-29
Moins : gains en capital imposables	23	25	30	27	26
Différence nette, gains et pertes en capital	-88	-57	-465	-173	-55
Déduction relative à des ressources	1	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	1	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-37	-43	-19	-92	-104
Total, exemptions et déductions	-124	-100	-484	-265	-159
Différences de datation:					
Amortissement	1 018	1 023	1 038	796	746
Moins : amortissement du coût en capital	939	875	964	934	963
Différence nette, amortissement	80	148	74	-139	-216
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	11	1	1	1	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	1	..	..	..	..
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	10	1	1	1	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	1	1	0	0	0
Autres différences de datation	724	738	954	1 057	557
Total, différences de datation	814	887	1 028	919	342
Revenu imposable net	1 583	1 618	700	345	924
Moins : pertes d'années antérieures déduites	92	91	88	77	177
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 491	1 527	611	268	748
Impôts:					
Impôt autrement payable	575	588	236	102	284
Surtaxe	17	17	1	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	151	154	61	26	74
Déduction pour petites entreprises	6	6	5	5	5
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	93	98	40	15	51
Crédit d'impôt à l'investissement	39	40	16	9	36
Autres crédits d'impôt	26	24	24	14	33
Impôt de la partie 1 à payer, net	277	284	90	33	86
Autres impôts fédéraux directs	3	1	1	0	3
Impôt fédéral à payer	280	284	91	33	89
Impôt provincial à payer	178	180	70	28	79
Total, impôts	457	465	161	61	168