

Tableau 30-2

Fabrication de produits aéronautiques, de matériel ferroviaire, de navires et d'autres types de matériel de transport
— Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	905	832	128	193	1 378
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-537	44	-16	-668	121
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	514	434	435	260	127
Plus : impôts sur le revenu reportés	-219	-77	-115	10	103
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	0	0	0
Dividendes déductibles	386	458	360	827	500
Bénéfice après rajustements avant impôts	276	775	71	-1 032	1 229
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	-170	353	346	-31	177
Moins : gains en capital imposables	51	107	63	31	244
Différence nette, gains et pertes en capital	-221	246	283	-62	-66
Déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Moins : déductions pour redevances	0	0	0	0	0
Différence nette, déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Déduction pour épuisement gagné
Autres exemptions et déductions	-123	-170	-107	-169	-153
Total, exemptions et déductions	-345	76	176	-230	-219
Différences de datation:					
Amortissement	869	771	857	719	708
Moins : amortissement du coût en capital	627	528	384	637	488
Différence nette, amortissement	242	242	473	82	220
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	2	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	2	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	0	0	2
Autres différences de datation	520	-68	1 027	1 326	-428
Total, différences de datation	763	174	1 502	1 408	-206
Revenu imposable net	1 383	873	1 397	607	1 242
Moins : pertes d'années antérieures déduites	103	99	85	84	386
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 281	774	1 312	524	856
Impôts:					
Impôt autrement payable	491	295	499	199	325
Surtaxe	14	9	0	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	128	77	131	52	85
Déduction pour petites entreprises	5	6	6	6	6
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	67	31	82	28	62
Crédit d'impôt à l'investissement	20	20	16	16	30
Autres crédits d'impôt	23	23	27	17	47
Impôt de la partie 1 à payer, net	262	146	238	80	94
Autres impôts fédéraux directs	13	13	15	9	21
Impôt fédéral à payer	275	159	253	88	115
Impôt provincial à payer	128	79	149	68	89
Total, impôts	403	237	401	157	205