

Tableau 31-2

Fabrication de meubles et de produits connexes — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	433	207	284	183	287
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-59	33	-144	152	79
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	133	113	105	82	95
Plus : impôts sur le revenu reportés	-7	-15	-23	-10	-5
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	0	13	15
Dividendes déductibles	88	147	101	220	189
Bénéfice après rajustements avant impôts	413	191	120	174	253
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	39	41	40	18	9
Moins : gains en capital imposables	27	20	24	8	10
Différence nette, gains et pertes en capital	12	20	16	10	-1
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-19	-30	-32	-56	-30
Total, exemptions et déductions	-6	-10	-16	-47	-31
Différences de datation:					
Amortissement	299	299	318	266	240
Moins : amortissement du coût en capital	264	269	281	244	248
Différence nette, amortissement	35	29	37	22	-8
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	1	-2	0	1
Autres différences de datation	235	363	446	233	184
Total, différences de datation	271	393	482	255	176
Revenu imposable net	690	593	618	476	460
Moins : pertes d'années antérieures déduites	74	61	71	55	66
Revenu imposable (assiette fiscale)	617	533	547	421	394
Impôts:					
Impôt autrement payable	238	203	208	160	150
Surtaxe	7	6	1	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	62	53	55	42	39
Déduction pour petites entreprises	31	36	38	35	34
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	15	9	13	9	10
Crédit d'impôt à l'investissement	4	6	5	5	4
Autres crédits d'impôt	15	12	13	10	8
Impôt de la partie 1 à payer, net	117	93	86	59	54
Autres impôts fédéraux directs	0	1	1	1	2
Impôt fédéral à payer	118	93	87	60	56
Impôt provincial à payer	59	47	49	43	38
Total, impôts	176	140	136	102	94