

Tableau 35-2

Grossistes-distributeurs de véhicules automobiles et de leurs pièces — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	902	809	732	537	829
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	25	193	-311	34	-22
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	437	454	289	276	282
Plus : impôts sur le revenu reportés	-1	-66	-58	4	8
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	6	0	1
Dividendes déductibles	54	66	84	67	83
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 309	1 324	562	785	1 013
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	55	62	41	28	41
Moins : gains en capital imposables	21	21	18	16	18
Différence nette, gains et pertes en capital	34	41	23	12	22
Déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	0	11	-35	-26	-43
Total, exemptions et déductions	34	52	-12	-14	-21
Différences de datation:					
Amortissement	371	438	517	636	685
Moins : amortissement du coût en capital	1 277	1 444	1 481	1 468	1 436
Différence nette, amortissement	-906	-1 006	-964	-832	-751
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	0	0	0
Autres différences de datation	967	1 078	1 621	1 241	1 052
Total, différences de datation	61	72	657	410	300
Revenu imposable net	1 337	1 343	1 231	1 208	1 334
Moins : pertes d'années antérieures déduites	46	37	33	62	98
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 291	1 306	1 197	1 146	1 236
Impôts:					
Impôt autrement payable	496	500	457	436	470
Surtaxe	14	14	1	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	130	131	120	114	123
Déduction pour petites entreprises	35	37	39	38	39
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	4	3	4	3	1
Crédit d'impôt à l'investissement	1	2	2	2	2
Autres crédits d'impôt	70	71	72	78	94
Impôt de la partie 1 à payer, net	270	270	221	201	210
Autres impôts fédéraux directs	1	1	1	1	1
Impôt fédéral à payer	271	271	222	202	211
Impôt provincial à payer	141	141	132	136	140
Total, impôts	413	412	355	338	352