

Tableau 36-2

Grossistes-distributeurs de matériaux et fournitures de construction — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	2 286	2 172	2 153	1 352	2 078
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	146	-29	116	15	58
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	949	871	898	595	691
Plus : impôts sur le revenu reportés	6	-13	-18	-20	31
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	1	0	1	0	0
Dividendes déductibles	340	325	374	499	369
Bénéfice après rajustements avant impôts	3 047	2 675	2 773	1 443	2 489
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	131	82	87	47	80
Moins : gains en capital imposables	39	71	73	20	79
Différence nette, gains et pertes en capital	91	12	14	27	1
Déduction relative à des ressources	1	0	0	0	0
Moins : déductions pour redevances	1	0	0	0	0
Différence nette, déduction relative à des ressources	-1	0	0	0	0
Déduction pour épuisement gagné	0	0	0	0	0
Autres exemptions et déductions	-151	-138	-156	-157	-144
Total, exemptions et déductions	-61	-126	-141	-130	-143
Différences de datation:					
Amortissement	434	460	482	520	522
Moins : amortissement du coût en capital	445	464	469	511	528
Différence nette, amortissement	-11	-5	13	9	-5
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	3	0	1	1	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	5	1	1	2	2
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	-2	-1	0	-1	-2
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	-2	1	2	6	-5
Autres différences de datation	94	189	364	801	148
Total, différences de datation	78	185	379	815	136
Revenu imposable net	3 186	2 987	3 293	2 388	2 768
Moins : pertes d'années antérieures déduites	94	90	88	57	129
Revenu imposable (assiette fiscale)	3 092	2 896	3 205	2 331	2 639
Impôts:					
Impôt autrement payable	1 178	1 104	1 222	887	1 004
Surtaxe	34	32	2	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	309	290	321	233	263
Déduction pour petites entreprises	82	93	98	94	100
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	17	14	25	12	14
Crédit d'impôt à l'investissement	4	4	4	6	8
Autres crédits d'impôt	162	148	192	145	187
Impôt de la partie 1 à payer, net	638	586	584	396	431
Autres impôts fédéraux directs	2	6	5	4	2
Impôt fédéral à payer	640	592	590	400	433
Impôt provincial à payer	328	296	338	259	283
Total, impôts	968	888	928	659	716