

Tableau 37-2

Grossistes-distributeurs de machines et matériel pour l'agriculture, la construction, la foresterie, l'extraction minière et d'autres machines et fournitures industrielles — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 506	1 567	1 605	938	1 563
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-140	-131	39	-17	-56
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	627	514	533	388	449
Plus : impôts sur le revenu reportés	-13	-7	6	-20	21
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	0	18	-3	-1
Dividendes déductibles	200	210	213	217	271
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 779	1 733	1 952	1 074	1 706
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	251	196	206	160	147
Moins : gains en capital imposables	39	43	41	45	34
Différence nette, gains et pertes en capital	212	153	165	115	113
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	-29	-19	-2	-30	-87
Total, exemptions et déductions	183	134	163	86	26
Différences de datation:					
Amortissement	762	798	877	871	819
Moins : amortissement du coût en capital	658	706	752	744	734
Différence nette, amortissement	103	92	125	127	85
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	10	10	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	1	1	0	1	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	9	9	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	0	1	-1
Autres différences de datation	257	234	162	698	267
Total, différences de datation	370	336	288	825	352
Revenu imposable net	1 966	1 934	2 077	1 814	2 031
Moins : pertes d'années antérieures déduites	83	131	92	129	144
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 883	1 804	1 984	1 685	1 887
Impôts:					
Impôt autrement payable	719	687	758	641	718
Surtaxe	21	20	2	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	189	180	199	168	189
Déduction pour petites entreprises	72	78	85	79	84
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	11	9	7	12	8
Crédit d'impôt à l'investissement	8	8	7	12	11
Autres crédits d'impôt	88	83	111	97	128
Impôt de la partie 1 à payer, net	371	350	350	273	298
Autres impôts fédéraux directs	1	2	2	2	3
Impôt fédéral à payer	373	351	353	275	301
Impôt provincial à payer	192	177	192	178	196
Total, impôts	564	528	545	453	497