

Tableau 38-2

**Grossistes-distributeurs d'ordinateurs, de matériel de communication et d'autres machines et matériel —
Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer**

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 249	1 687	604	1 400	1 296
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-199	-80	275	-102	626
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	594	620	589	556	688
Plus : impôts sur le revenu reportés	39	22	-82	-131	-21
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	-1	-1	7	2	0
Dividendes déductibles	103	560	167	125	310
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 582	1 690	1 213	1 594	2 279
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	253	73	1	49	570
Moins : gains en capital imposables	97	24	75	63	26
Différence nette, gains et pertes en capital	155	49	-74	-14	544
Déduction relative à des ressources	2	0	0	0	0
Moins : déductions pour redevances	2	0	0	0	0
Différence nette, déduction relative à des ressources	0	0	0	0	0
Déduction pour épuisement gagné
Autres exemptions et déductions	-72	-69	-109	-92	-94
Total, exemptions et déductions	83	-21	-184	-106	451
Différences de datation:					
Amortissement	530	553	494	533	573
Moins : amortissement du coût en capital	579	587	675	694	781
Différence nette, amortissement	-49	-34	-181	-162	-208
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	10	7	0	1	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	2	2	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	8	4	0	1	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	1	1	-1
Autres différences de datation	871	682	975	664	945
Total, différences de datation	831	652	796	505	737
Revenu imposable net	2 329	2 363	2 192	2 205	2 565
Moins : pertes d'années antérieures déduites	171	123	141	219	255
Revenu imposable (assiette fiscale)	2 157	2 240	2 051	1 986	2 310
Impôts:					
Impôt autrement payable	845	853	781	754	878
Surtaxe	25	24	3	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	222	224	205	198	231
Déduction pour petites entreprises	66	72	78	78	84
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	10	13	15	11	9
Crédit d'impôt à l'investissement	55	19	19	26	33
Autres crédits d'impôt	117	112	114	124	172
Impôt de la partie 1 à payer, net	401	437	353	317	349
Autres impôts fédéraux directs	3	2	4	3	4
Impôt fédéral à payer	404	440	357	320	354
Impôt provincial à payer	243	243	224	231	254
Total, impôts	647	683	581	552	608