

Tableau 43-2

Magasins d'alimentation — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	6 509	7 429	7 953	8 248	8 559
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	3 023	332	300	2 142	321
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	530	310	505	697	653
Plus : impôts sur le revenu reportés	-29	-13	32	-45	55
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	5 618	5 259	6 283	6 244	3 439
Dividendes déductibles	2 590	650	1 037	2 752	595
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 825	2 149	1 471	2 045	5 554
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	123	160	107	105	77
Moins : gains en capital imposables	39	73	44	132	57
Différence nette, gains et pertes en capital	84	88	62	-27	20
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
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	-20	774	-332	-257	2 967
Total, exemptions et déductions	64	861	-269	-284	2 987
Différences de datation:					
Amortissement	1 258	1 132	1 480	1 551	1 617
Moins : amortissement du coût en capital	1 329	1 213	1 468	1 674	1 777
Différence nette, amortissement	-71	-82	12	-123	-159
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	6	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	-6	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	-47	-45	4	-8	6
Autres différences de datation	282	137	348	264	323
Total, différences de datation	163	10	358	133	170
Revenu imposable net	1 924	1 298	2 098	2 463	2 737
Moins : pertes d'années antérieures déduites	114	125	137	161	293
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 810	1 173	1 961	2 302	2 444
Impôts:					
Impôt autrement payable	709	586	748	875	930
Surtaxe	20	16	3	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	186	153	196	229	244
Déduction pour petites entreprises	65	74	83	94	97
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	0	0	1	1	1
Crédit d'impôt à l'investissement	0	1	1	3	1
Autres crédits d'impôt	99	72	111	149	178
Impôt de la partie 1 à payer, net	379	302	359	399	410
Autres impôts fédéraux directs	39	36	39	21	32
Impôt fédéral à payer	418	338	398	419	441
Impôt provincial à payer	187	140	200	251	259
Total, impôts	605	478	598	670	701