

Tableau 45-2

Magasins de vêtements, grands magasins et magasins d'autres fournitures de tout genre — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 922	2 304	2 335	1 874	2 800
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	263	-241	-493	-107	-287
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	1 193	850	836	872	1 015
Plus : impôts sur le revenu reportés	-64	21	-47	-10	-13
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	0	-1	1	0	1
Dividendes déductibles	798	322	588	272	670
Bénéfice après rajustements avant impôts	2 516	2 612	2 042	2 357	2 846
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	878	161	112	3	55
Moins : gains en capital imposables	447	83	67	53	56
Différence nette, gains et pertes en capital	431	78	45	-50	-1
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	-18	48	-28	-73	-40
Total, exemptions et déductions	414	126	17	-123	-41
Différences de datation:					
Amortissement	1 489	1 323	1 247	1 542	1 544
Moins : amortissement du coût en capital	1 245	1 351	1 177	1 581	1 511
Différence nette, amortissement	244	-28	70	-39	33
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	1	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	0	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	1	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	2	0	0	1
Autres différences de datation	1 341	1 112	1 140	886	712
Total, différences de datation	1 584	1 086	1 210	848	745
Revenu imposable net	3 687	3 573	3 235	3 327	3 631
Moins : pertes d'années antérieures déduites	479	365	152	152	171
Revenu imposable (assiette fiscale)	3 208	3 208	3 083	3 175	3 460
Impôts:					
Impôt autrement payable	1 240	1 223	1 174	1 207	1 316
Surtaxe	36	34	2	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	324	321	308	317	345
Déduction pour petites entreprises	90	101	107	105	114
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	1	0	0	0	1
Crédit d'impôt à l'investissement	0	1	1	2	2
Autres crédits d'impôt	185	181	200	226	265
Impôt de la partie 1 à payer, net	675	653	561	556	589
Autres impôts fédéraux directs	8	5	3	3	4
Impôt fédéral à payer	683	659	563	559	592
Impôt provincial à payer	361	291	335	364	382
Total, impôts	1 045	949	899	924	975