

Tableau 41-2

Magasins de meubles et d'accessoires de maison; magasins d'appareils électroniques et ménagers — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

| | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|---|---------------------|-------------|--------------|------------|------------|
| | millions de dollars | | | | |
| Bénéfice net | 528 | 608 | 353 | 357 | 757 |
| Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels | -40 | 11 | 201 | 77 | 50 |
| Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines | 179 | 201 | 211 | 219 | 247 |
| Plus : impôts sur le revenu reportés | -10 | -6 | 51 | 14 | 11 |
| Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| Dividendes déductibles | 86 | 106 | 103 | 78 | 155 |
| Bénéfice après rajustements avant impôts | 571 | 708 | 711 | 588 | 909 |
| Exemptions et déductions: | | | | | |
| Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres | -144 | -118 | 38 | 70 | 88 |
| Moins : gains en capital imposables | 20 | 27 | 25 | 17 | 27 |
| Différence nette, gains et pertes en capital | -164 | -145 | 13 | 53 | 61 |
| Déduction relative à des ressources | .. | .. | .. | .. | .. |
| Moins : déductions pour redevances | .. | .. | .. | .. | .. |
| Différence nette, déduction relative à des ressources | .. | .. | .. | .. | .. |
| Déduction pour épuisement gagné | .. | .. | .. | .. | .. |
| Autres exemptions et déductions | -26 | -30 | -31 | -35 | -33 |
| Total, exemptions et déductions | -190 | -175 | -18 | 18 | 28 |
| Différences de datation: | | | | | |
| Amortissement | 301 | 307 | 335 | 361 | 358 |
| Moins : amortissement du coût en capital | 293 | 303 | 384 | 392 | 391 |
| Différence nette, amortissement | 8 | 4 | -49 | -31 | -33 |
| Dépenses de ressources naturelles, (livres) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Différence nette, dépenses de ressources naturelles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt) | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Autres différences de datation | 41 | 39 | 375 | 367 | 144 |
| Total, différences de datation | 49 | 44 | 327 | 337 | 111 |
| Revenu imposable net | 811 | 927 | 1 056 | 907 | 992 |
| Moins : pertes d'années antérieures déduites | 56 | 64 | 103 | 65 | 59 |
| Revenu imposable (assiette fiscale) | 755 | 863 | 953 | 842 | 933 |
| Impôts: | | | | | |
| Impôt autrement payable | 291 | 331 | 364 | 320 | 355 |
| Surtaxe | 8 | 9 | 1 | 0 | 0 |
| Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions: | | | | | |
| Abattement d'impôt fédéral | 75 | 86 | 95 | 84 | 93 |
| Déduction pour petites entreprises | 66 | 76 | 82 | 73 | 75 |
| Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crédit d'impôt à l'investissement | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Autres crédits d'impôt | 23 | 25 | 36 | 34 | 44 |
| Impôt de la partie 1 à payer, net | 133 | 151 | 153 | 128 | 142 |
| Autres impôts fédéraux directs | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Impôt fédéral à payer | 135 | 153 | 155 | 130 | 145 |
| Impôt provincial à payer | 60 | 69 | 82 | 82 | 88 |
| Total, impôts | 195 | 222 | 237 | 212 | 233 |