

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				
<b>Bénéfice net</b>	<b>528</b>	<b>608</b>	<b>353</b>	<b>357</b>	<b>757</b>
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
<b>Bénéfice après rajustements avant impôts</b>	<b>571</b>	<b>708</b>	<b>711</b>	<b>588</b>	<b>909</b>
<b>Exemptions et déductions:</b>					
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
<b>Total, exemptions et déductions</b>	<b>-190</b>	<b>-175</b>	<b>-18</b>	<b>18</b>	<b>28</b>
<b>Différences de datation:</b>					
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
<b>Total, différences de datation</b>	<b>49</b>	<b>44</b>	<b>327</b>	<b>337</b>	<b>111</b>
<b>Revenu imposable net</b>	<b>811</b>	<b>927</b>	<b>1 056</b>	<b>907</b>	<b>992</b>
Moins : pertes d'années antérieures déduites	56	64	103	65	59
<b>Revenu imposable (assiette fiscale)</b>	<b>755</b>	<b>863</b>	<b>953</b>	<b>842</b>	<b>933</b>
<b>Impôts:</b>					
Impôt autrement payable	291	331	364	320	355
Surtaxe	8	9	1	0	0
<b>Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:</b>					
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
<b>Impôt de la partie 1 à payer, net</b>	<b>133</b>	<b>151</b>	<b>153</b>	<b>128</b>	<b>142</b>
Autres impôts fédéraux directs	2	2	2	2	2
<b>Impôt fédéral à payer</b>	<b>135</b>	<b>153</b>	<b>155</b>	<b>130</b>	<b>145</b>
Impôt provincial à payer	60	69	82	82	88
<b>Total, impôts</b>	<b>195</b>	<b>222</b>	<b>237</b>	<b>212</b>	<b>233</b>