

Tableau 46-2

Magasins de détail divers — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	1 706	1 888	1 978	2 091	2 400
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	134	-120	-46	-123	71
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	565	610	533	527	560
Plus : impôts sur le revenu reportés	1	8	5	11	13
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	-3	2	0	2	1
Dividendes déductibles	481	258	408	410	552
Bénéfice après rajustements avant impôts	1 928	2 126	2 064	2 093	2 491
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	151	207	220	191	271
Moins : gains en capital imposables	42	42	41	42	44
Différence nette, gains et pertes en capital	109	165	179	149	227
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	10	16	-12	-42	-47
Total, exemptions et déductions	119	181	167	107	181
Différences de datation:					
Amortissement	631	651	735	818	858
Moins : amortissement du coût en capital	633	656	739	871	902
Différence nette, amortissement	-2	-5	-4	-54	-44
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	1	1	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	-1	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	0	0	-1	0	0
Autres différences de datation	89	264	385	456	372
Total, différences de datation	86	259	379	403	328
Revenu imposable net	1 895	2 204	2 276	2 389	2 638
Moins : pertes d'années antérieures déduites	94	107	109	98	132
Revenu imposable (assiette fiscale)	1 802	2 097	2 167	2 290	2 506
Impôts:					
Impôt autrement payable	698	806	836	872	955
Surtaxe	20	22	3	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	183	211	219	229	250
Déduction pour petites entreprises	140	170	189	201	216
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	64	70	84	95	115
Impôt de la partie 1 à payer, net	331	376	345	347	372
Autres impôts fédéraux directs	6	7	10	8	9
Impôt fédéral à payer	336	383	355	355	381
Impôt provincial à payer	166	187	199	227	240
Total, impôts	503	570	554	582	621