

Tableau 48-2

Transport ferroviaire, par camion, par eau et autres services de transport — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	4 701	4 304	2 225	4 358	6 004
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-607	37	1 888	90	142
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	1 079	1 032	896	665	596
Plus : impôts sur le revenu reportés	299	60	-54	356	433
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	569	-246	-27	-96	-83
Dividendes déductibles	656	1 007	1 323	885	1 910
Bénéfice après rajustements avant impôts	4 248	4 672	3 659	4 679	5 348
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	362	431	322	442	255
Moins : gains en capital imposables	148	169	113	235	147
Différence nette, gains et pertes en capital	214	263	209	207	109
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	0	0	0	0	0
Autres exemptions et déductions	-506	76	187	-78	-138
Total, exemptions et déductions	-292	339	396	128	-30
Différences de datation:					
Amortissement	3 369	3 397	3 546	3 340	3 338
Moins : amortissement du coût en capital	3 985	3 632	3 725	3 635	3 509
Différence nette, amortissement	-616	-235	-180	-295	-171
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	4	2	1	1	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	0	1	1	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	3	1	1	1	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	15	-23	-1	1	-28
Autres différences de datation	279	73	1 028	-1 191	-1 570
Total, différences de datation	-320	-184	847	-1 485	-1 769
Revenu imposable net	4 221	4 150	4 111	3 066	3 609
Moins : pertes d'années antérieures déduites	344	437	290	265	298
Revenu imposable (assiette fiscale)	3 876	3 712	3 821	2 800	3 311
Impôts:					
Impôt autrement payable	1 500	1 406	1 458	1 064	1 260
Surtaxe	42	39	4	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	374	341	347	278	330
Déduction pour petites entreprises	181	184	202	180	200
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	0	0	0	0	0
Crédit d'impôt à l'investissement	7	7	5	6	4
Autres crédits d'impôt	192	174	213	151	208
Impôt de la partie 1 à payer, net	788	740	695	448	519
Autres impôts fédéraux directs	19	5	5	6	5
Impôt fédéral à payer	807	745	700	454	523
Impôt provincial à payer	393	332	338	298	341
Total, impôts	1 200	1 076	1 039	752	864