

Tableau 55-2

Intermédiation financière non faite par le biais de dépôts — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	5 145	4 752	3 095	3 060	7 877
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	460	-321	-861	-1 035	-499
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	1 225	1 300	1 091	854	1 091
Plus : impôts sur le revenu reportés	-51	-138	-53	63	84
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	1 605	964	700	-360	2 574
Dividendes déductibles	640	871	1 166	807	569
Bénéfice après rajustements avant impôts	4 534	3 760	1 406	2 494	5 410
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	329	589	177	152	476
Moins : gains en capital imposables	87	322	229	97	228
Différence nette, gains et pertes en capital	242	267	-52	55	247
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	-79	175	-78	884	-1 613
Total, exemptions et déductions	163	441	-130	939	-1 365
Différences de datation:					
Amortissement	4 134	2 812	2 125	1 481	1 257
Moins : amortissement du coût en capital	6 489	7 003	6 174	5 493	5 009
Différence nette, amortissement	-2 354	-4 191	-4 049	-4 012	-3 753
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	1	0	1	3	0
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	3	3	8	2	42
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	-3	-3	-7	1	-42
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	3	-3	-1	1	2
Autres différences de datation	3 120	4 696	5 925	7 191	4 005
Total, différences de datation	766	499	1 868	3 181	212
Revenu imposable net	5 137	3 818	3 404	4 735	6 987
Moins : pertes d'années antérieures déduites	1 368	250	216	297	448
Revenu imposable (assiette fiscale)	3 769	3 568	3 188	4 438	6 540
Impôts:					
Impôt autrement payable	1 485	1 379	1 254	1 686	2 488
Surtaxe	49	46	1	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	246	207	216	258	404
Déduction pour petites entreprises	15	17	19	18	19
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	261	238	259	383	632
Impôt de la partie 1 à payer, net	1 011	962	760	1 027	1 431
Autres impôts fédéraux directs	40	37	41	40	33
Impôt fédéral à payer	1 051	999	801	1 066	1 465
Impôt provincial à payer	515	525	420	583	810
Total, impôts	1 566	1 523	1 221	1 650	2 275