

Tableau 56-2

Caisses centrales d'épargne et de crédit — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
Bénéfice net	82	125	-117	373	314
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	495	651	-38	19	-11
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	59	89	-18	65	53
Plus : impôts sur le revenu reportés	5	19	-74	73	0
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	..	..	..	..	..
Dividendes déductibles	15	49	8	4	1
Bénéfice après rajustements avant impôts	624	836	-255	526	354
Exemptions et déductions:					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	10	71	56	29	44
Moins : gains en capital imposables	2	37	2	3	1
Différence nette, gains et pertes en capital	9	34	54	26	43
Déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Moins : déductions pour redevances	..	..	..	..	..
Différence nette, déduction relative à des ressources	..	..	..	..	..
Déduction pour épuisement gagné	..	..	..	..	..
Autres exemptions et déductions	-13	-28	-5	26	73
Total, exemptions et déductions	-4	6	49	52	116
Différences de datation:					
Amortissement	38	43	59	60	17
Moins : amortissement du coût en capital	57	58	48	73	22
Différence nette, amortissement	-19	-15	11	-13	-6
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	..	..	..	..	..
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)	0	0	0	0	0
Autres différences de datation	-563	-754	356	-133	-170
Total, différences de datation	-581	-769	367	-146	-175
Revenu imposable net	47	61	63	327	63
Moins : pertes d'années antérieures déduites	0	9	0	116	51
Revenu imposable (assiette fiscale)	47	52	63	212	12
Impôts:					
Impôt autrement payable	18	20	24	80	5
Surtaxe	1	1	0	0	0
Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:					
Abattement d'impôt fédéral	5	5	6	21	1
Déduction pour petites entreprises	0	0	0	0	0
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	..	..	..	..	..
Crédit d'impôt à l'investissement	2	4	..	..	..
Autres crédits d'impôt	7	8	11	36	2
Impôt de la partie 1 à payer, net	4	3	7	23	1
Autres impôts fédéraux directs	0	0	0	0	0
Impôt fédéral à payer	4	3	7	23	1
Impôt provincial à payer	4	4	4	14	0
Total, impôts	8	6	11	38	2