

Tableau 69-2

## Services d'hébergement — Rapprochement du bénéfice net au revenu imposable et impôts à payer

	2006	2007	2008	2009	2010
	millions de dollars				
<b>Bénéfice net</b>	<b>1 077</b>	<b>1 416</b>	<b>972</b>	<b>620</b>	<b>910</b>
Plus : rajustements de la consolidation et conceptuels	-130	-288	-144	-41	-81
Plus : impôts sur le revenu exigibles, incluant les mines	203	262	224	177	163
Plus : impôts sur le revenu reportés	-18	5	2	-4	20
Moins : bénéfices des sociétés exemptes en vertu de la loi de l'impôt	15	7	3	2	0
Dividendes déductibles	166	93	139	187	163
<b>Bénéfice après rajustements avant impôts</b>	<b>951</b>	<b>1 296</b>	<b>910</b>	<b>563</b>	<b>850</b>
<b>Exemptions et déductions:</b>					
Gains et pertes en capital imputé(e)s aux livres	613	811	384	243	225
Moins : gains en capital imposables	272	316	170	111	121
Différence nette, gains et pertes en capital	341	495	213	131	104
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	-41	0	4	8	7
<b>Total, exemptions et déductions</b>	<b>300</b>	<b>495</b>	<b>218</b>	<b>139</b>	<b>111</b>
<b>Différences de datation:</b>					
Amortissement	715	715	730	765	791
Moins : amortissement du coût en capital	487	562	662	721	739
Différence nette, amortissement	229	153	69	44	51
Dépenses de ressources naturelles, (livres)	0	0	0	0	1
Moins : dépenses de ressources naturelles, (impôt)	1	1	0	0	0
Différence nette, dépenses de ressources naturelles	0	0	0	0	0
Dons de charité, différence nette, (livres moins impôt)	6	-6	-2	2	3
Autres différences de datation	328	322	356	464	148
<b>Total, différences de datation</b>	<b>563</b>	<b>468</b>	<b>423</b>	<b>510</b>	<b>202</b>
<b>Revenu imposable net</b>	<b>1 214</b>	<b>1 269</b>	<b>1 115</b>	<b>934</b>	<b>941</b>
Moins : pertes d'années antérieures déduites	230	263	151	119	114
<b>Revenu imposable (assiette fiscale)</b>	<b>984</b>	<b>1 006</b>	<b>964</b>	<b>815</b>	<b>827</b>
<b>Impôts:</b>					
Impôt autrement payable	392	394	375	308	315
Surtaxe	11	11	1	0	0
<b>Moins : Crédits d'impôt fédéral et déductions:</b>					
Abattement d'impôt fédéral	100	101	96	80	82
Déduction pour petites entreprises	57	63	65	60	62
Déduction pour bénéfices de fabrication-transformation	1	1	0	0	0
Crédit d'impôt à l'investissement	0	0	0	0	0
Autres crédits d'impôt	35	32	37	33	37
<b>Impôt de la partie 1 à payer, net</b>	<b>209</b>	<b>207</b>	<b>179</b>	<b>134</b>	<b>134</b>
Autres impôts fédéraux directs	6	6	4	5	4
<b>Impôt fédéral à payer</b>	<b>215</b>	<b>213</b>	<b>183</b>	<b>140</b>	<b>138</b>
Impôt provincial à payer	93	89	85	77	74
<b>Total, impôts</b>	<b>308</b>	<b>303</b>	<b>268</b>	<b>217</b>	<b>212</b>