

[Text]

suggesting they would be forced to somehow try to figure out who their customer is in every single sale.

I wonder if you are serious about what you are saying, or if you have thought about that.

Mr. Prior: Sir, we are absolutely serious about what we are saying. There may have to be some sort of registration system for the producer, similar to the provincial sales tax method right now. You have a registration process with a number and people do not necessarily charge you provincial sales tax if you are registered in that system.

Mr. Normand Bacal (Legal Counsel, Entertainment Tax Action Committee): If I may add, the system currently envisages—at least the way we read it—that a certain minimum amount of information be provided when a good or service is supplied. It seems to me that perhaps accommodation could be made for a special registration number or registration letter that would make it absolutely clear to the person who was providing the supply or the service that it is targeted to some production company. So we are not entirely convinced that it would be all that difficult to build into the system.

• 2115

Mrs. Marleau (Sudbury): Recently in Winnipeg the Minister of Communications, when asked about the effects of the goods and services tax on your industry, was reported as saying that there would be losers and there would be winners. I have been sitting here tonight and I have not heard of one single winner. Do you know of any?

Mr. Prior: I am afraid not.

Mrs. Marleau: Well, it surprises me then: I am hearing you and you are coming forward and just asking the government to modify. Why are you just asking them to modify? It appears to me as if you are going to lose, lose, and lose some more.

Mr. Prior: If we accept a reality that the GST may come, then we have to be realistic about what we can do within that system.

As I said before, we acknowledge that we cannot ask for an exemption. If every industry asked for an exemption, where would we be?

Being completely realistic in those terms, then why should we do it now? What we are asking for is some sort of an administrative relief, some methodology in helping us to comply with this system that will not tax us, that will not impose further hardships on the industry.

Mr. Bacal: There may be some businesses that will be “winners” under the system. In those types of situations we are looking at conventional businesses who manage their receivables very well and who have a steady flow of receivables that exceed their expenses.

We are looking at an industry, however, where that is clearly not the case, where in fact production involves production of large, significant assets, where cashflow is

[Translation]

Êtes-vous bien sérieux, et avez-vous bien réfléchi à tous les aspects de la question.

M. Prior: Monsieur, nous sommes tout à fait sérieux. Il faudrait peut-être songer à une procédure d'enregistrement comme cela existe pour la perception de la taxe de vente provinciale. Actuellement, ceux à qui on a attribué un certain numéro n'ont pas à payer de taxe de vente provinciale.

M. Normand Bacal (conseiller juridique, Entertainment Tax Action Committee): Permettez-moi d'ajouter que nous nous attendons à ce qu'un minimum d'information soit fourni au moment de l'application de la taxe sur les produits et services. À mon sens, il serait peut-être possible d'attribuer un numéro ou une lettre d'enregistrement aux entreprises de production pour que leurs fournisseurs sachent clairement qu'elles ne sont pas assujetties à la TPS. Nous estimons que cela devrait être assez facile à faire.

Mme Marleau (Sudbury): À une question qui lui était récemment posée à Winnipeg au sujet des répercussions de la TPS sur votre secteur, le ministre des Communications a répondu qu'il y aurait des gagnants et des perdants. Personne n'a parlé ce soir des gagnants. À votre avis, y en a-t-il?

M. Prior: J'ai bien peur que non.

Mme Marleau: Dans ce cas, je suis surprise de ne vous entendre réclamer qu'une modification de la taxe qu'on nous propose. J'ai l'impression qu'elle ne peut que vous nuire à tous les égards.

M. Prior: Comme il semble que la TPS va nous être imposée de toute façon, il faut bien se montrer réaliste.

Comme je l'ai déjà dit, nous admettons que nous ne pouvons pas réclamer d'être exonérés de cette taxe. Que se passerait-il si tout le monde le réclamait?

Cela étant dit, il ne nous reste qu'à demander qu'on nous aide à nous conformer aux exigences du régime pourvu que des mesures soient prises pour que celui-ci ne compromette pas notre survie.

M. Bacal: Il se peut que certaines entreprises puissent profiter du nouveau régime. Il s'agira d'entreprises classiques qui gèrent très bien leurs comptes débiteurs, et dont les créances dépassent les dépenses.

Ce ne sera pas le cas dans notre secteur puisque la production d'une oeuvre est très coûteuse, que les recettes qui en découlent ne sont perçues que beaucoup plus tard,