

[Texte]

of tax. I am delivering to you the consensus in terms of our organization.

Mr. Gagliano: You therefore think by not taxing food it will be easier to sell the new system.

Mr. McKichan: Yes, that is a principal reason.

Mr. Gagliano: I see. During the presentation you also talked about pricing, change of pricing, and you estimated the cost of 1% of the inventory. Could you give us some examples? Why would it be so expensive? What do you have to do as of January 1, 1991? What takes place exactly? Maybe we could understand better.

Mr. McKichan: I will ask Mr. Whitell to respond to that.

Mr. Whitell: Merchandise has to be repriced, not only at the counters but in the back rooms and in the warehouses. Even merchandise in transit would have to be repriced when it arrives in the store. Up to 70% of our merchandise is now priced either at the factory or in our warehouses before it arrives at the stores.

You have to contemplate merchandise in a warehouse being taken out of a carton, out of box, a new label being put on it—in some cases several labels—and then being repacked.

Mr. Gagliano: Why? I still do not understand. Why do you have to put on new labels? I would like to have a practical example so that we can understand what happens. Why do you have to change the labels?

Mr. Whitell: It is assumed that initially when the tax is introduced, unless there is a joint combined federal and provincial tax, most retailers will have to sell merchandise with a federal tax included in the selling prices. If that in fact takes place, the merchandise will probably have to be repriced or the merchants will suffer a loss on the sale of the goods at the old prices.

• 1955

The Chairman: Why? Why not reduce the price? Why would you ever increase the price? The tax comes down, and the overhead of the tax, and so on.

Mr. Whitell: With the tax included.

The Chairman: Even so. You bought it taxed and you paid the tax on it, you are getting your tax back, the new rate of tax is at a lower rate, why would your prices not come down? Otherwise, you would be really gouging people.

Mr. McKichan: If I may add, Mr. Chairman. It is at a lower rate but on a higher base.

The Chairman: No.

[Traduction]

d'une taxe qui inclurait les produits alimentaires. Je vous ai cité ce que pensait la majorité de nos membres.

M. Gagliano: Vous pensez donc qu'il sera plus facile de faire accepter ce nouveau régime en détaxant les produits alimentaires.

M. McKichan: Oui, effectivement.

M. Gagliano: Je vois. Vous avez également parlé, lors de votre présentation, de l'étiquetage des prix, du réétiquetage de ces prix et vous avez estimé à 1 p. 100 de la marchandise le coût de ce réétiquetage. Pourriez-vous nous en donner des exemples? Pourquoi est-ce si cher? Que devez-vous faire d'ici au premier janvier 1991? Si vous nous en parliez, nous comprendrions peut-être mieux.

M. McKichan: Je vais demander à M. Whitell de répondre à cette question.

M. Whitell: Les produits devront être réétiquetés, non seulement au comptoir même mais également dans les réserves et dans les entrepôts. Même la marchandise en transit devra être réétiquetée lorsqu'elle arrivera dans le magasin. Actuellement, environ 70 p. 100 de notre marchandise est étiquetée soit à l'usine, soit à nos entrepôts et ce, avant qu'elle ne soit exposée.

La marchandise dans les entrepôts devra être enlevée d'un carton, d'une boîte, une nouvelle étiquette devra y être apposée—dans certains cas plusieurs étiquettes—et elle sera ensuite réemballée.

M. Gagliano: Pourquoi? Je ne comprends toujours pas. Pourquoi devez-vous y coller de nouvelles étiquettes? Donnez-moi un exemple pratique pour que nous puissions comprendre. Pourquoi changer les étiquettes?

M. Whitell: Au départ, lorsque la taxe entrera en vigueur, à moins qu'il n'y ait entente entre le gouvernement fédéral et les gouvernements provinciaux, la plupart des détaillants devront vendre leur marchandise taxe fédérale incluse. Si tel est le cas, la marchandise devra vraisemblablement être réétiquetée, sinon les détaillants subiront des pertes s'ils vendent ces produits aux anciens prix.

Le président: Pourquoi? Pourquoi ne pas réduire les prix? Pourquoi toujours augmenter les prix? La taxe diminue ainsi que les frais généraux.

M. Whitell: La taxe est comprise.

Le président: Quand même. Vous avez acheté vos produits taxés, vous avez payé la taxe, cette taxe vous est remboursée, la nouvelle taxe est moins élevée alors pourquoi vos prix ne diminueraient-ils pas? S'ils ne diminuent pas vous filoutez les gens.

M. McKichan: Mais, monsieur le président, le taux de la taxe est moins élevé mais l'assiette, elle, est plus élevée.

Le président: Pas du tout.