

[Text]

Mr. Boudria: Just so that everyone understands, on the product itself, on clothing right now, there is no such thing as MST. Am I correct?

Mr. Kivenko: Right.

Mr. Boudria: The full amount of the GST is added to the total. In other words, there are very few, if any, offsetting costs—say MST that could have been added on to the cost of a motor vehicle utilized in the delivery.

Mr. Kivenko: The total sales tax an average company pays today is a very small part of its total cost. We do not pay sales tax, MST, on our raw materials, we do not pay MST on our services, we do not pay MST on our labour. It is on just a very small part of our total cost. Very few savings are envisaged.

Mr. Boudria: In summary, the consumer will be paying probably the entire amount of the GST in addition to what is being paid right now. In other words, it amounts to roughly a 7% increase. Is that correct?

Mr. Kivenko: That is the contention of our industry, yes.

Mr. Boudria: Thank you.

The Chairman: We had a little discussion on that earlier too.

M. Larrivée: Vous venez de dire quelque chose qui m'embête un petit peu. Je trouvais cela drôle que, dans votre présentation, vous nous parliez d'un minimum de 7 p. 100. Vous dites qu'il n'y a pas de taxe fédérale sur la machinerie que vous achetez. Êtes-vous certain de cela?

Mr. Kivenko: I am not positive, but I believe that is so. On manufacturing equipment I believe there is no sales tax; however, once again the annual cost to most of our companies of our machinery is a small part of our total manufacturing cost. Labour, raw materials, services are such a large part that it is irrelevant.

• 1715

M. Larrivée: Il n'y a pas de taxe fédérale de vente sur le matériel que vous utilisez?

Mr. Kivenko: Non.

M. Larrivée: Les gens qui fabriquent des tissus ne paient pas de taxe fédérale?

Mr. Kivenko: Non.

M. Larrivée: Vous êtes certain de cela?

Mr. Kivenko: Yes.

M. Larrivée: Vous devez livrer vos produits. Vous achetez des camions.

Mr. Kivenko: The standard operating procedure in our industry is to sell FOB warehouse, so our customers pay transportation. We do not usually pay the transportation. We do pay transportation on the inward movement of our raw materials. Since I purchase the raw materials for my company, I can tell you that the amount I allow for transportation is less than 1% of the cost of raw materials.

[Translation]

M. Boudria: Entendons-nous bien. Vous me confirmez qu'il n'y a pas actuellement de TVF sur les vêtements, n'est-ce pas?

M. Kivenko: Non.

M. Boudria: La TPS en entier est ajoutée au total. Autrement dit, il y a très peu, voire pas du tout, de diminution de coûts—disons la suppression d'une TVF sur un véhicule de livraison?

M. Kivenko: La taxe de vente versée par une compagnie moyenne aujourd'hui ne représente qu'une toute petite partie de ses coûts d'ensemble. Nous n'acquittons de TVF ni sur les matières premières, ni sur les services, ni sur la main-d'oeuvre. Elle ne frappe qu'une toute petite partie de ce que nous consommons. Il y aura donc très peu d'économies.

M. Boudria: C'est donc probablement le consommateur qui acquittera la totalité de la TPS, en sus de ce qu'il paie actuellement. Autrement dit, cela revient approximativement à une augmentation de 7 p. 100. C'est bien cela?

M. Kivenko: C'est ce que l'on pense dans notre industrie, oui.

M. Boudria: Merci.

Le président: Nous avons eu une petite discussion sur cela tout à l'heure, nous aussi.

Mr. Larrivée: You have just said something that makes me a little uneasy. I was puzzled by the fact that in your presentation you mentioned a minimum of 7%. You said there was no federal sales tax on the machinery you buy. Are you sure of that?

M. Kivenko: Je ne suis pas certain, mais je pense que c'est le cas. Il n'y a pas de taxe de vente sur le matériel de fabrication, je crois. Encore une fois, cependant, le coût annuel des machines pour la plupart des compagnies que nous représentons constitue une petite partie seulement du coût total de fabrication. La main-d'oeuvre, les matières premières et les services représentent une si grosse proportion de l'ensemble que le reste est négligeable.

Mr. Larrivée: There is no federal sales tax on the equipment you use?

Mr. Kivenko: No.

Mr. Larrivée: Cloth manufacturers do not pay federal tax?

Mr. Kivenko: No.

Mr. Larrivée: Are you positive?

M. Kivenko: Oui.

Mr. Larrivée: You must deliver your product. You buy trucks.

M. Kivenko: Normalement, dans notre industrie les ventes se font ex-entrepôt. C'est donc le consommateur qui acquitte les frais de transport, pas nous. Nous avons des frais de transport uniquement pour la livraison à l'usine de nos matières premières. Comme c'est moi qui fais ces achats pour la compagnie, je peux vous dire que les frais de transport représentent moins de 1 p. 100 du coût des matières premières.