



T2 – DÉCLARATION DE REVENUS DES SOCIÉTÉS (Années d'imposition 2002 et suivantes)

Ce formulaire est utilisé comme déclaration d'impôt fédérale et provinciale ou territoriale, à moins que la société soit située au Québec, en Ontario ou en Alberta. Si la société est située dans l'une de ces provinces, vous devez produire une déclaration de revenus provinciale distincte.

Les parties, articles, paragraphes et alinéas mentionnés sur cette déclaration renvoient à la *Loi de l'impôt sur le revenu*. Cette déclaration tient compte des modifications qui n'étaient pas adoptées au moment de la mise sous presse. Pour plus de renseignements sur les rubriques de la déclaration, reportez-vous au *Guide T2 – Déclaration de revenus des sociétés de 2002*.

Faites parvenir une copie dûment remplie de cette déclaration, y compris les annexes et l'*Index général des renseignements financiers (IGRF)*, à votre bureau des services fiscaux ou au centre fiscal qui dessert votre société. Vous devez produire la déclaration dans les six mois suivant la fin de l'année d'imposition. Lisez les numéros 1 à 5 du guide pour en savoir plus sur les délais de production et sur comment produire une déclaration.

055 **N'inscrivez rien ici**

Identification

Numéro d'entreprise (NE) (n° 11) 001 R C	
Raison sociale (n° 12) 002	
La raison sociale a-t-elle changé depuis la dernière fois où nous en avons été informés? 003 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	Si <i>oui</i> , avez-vous une copie des statuts de modification? 004 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>
Adresse du siège social (n° 13) L'adresse a-t-elle changé depuis la dernière fois où nous en avons été informés? 010 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
011 _____ 012 _____	060 Début de l'année d'imposition AAAA MM JJ
Ville 015 _____	Province, territoire ou État 016 _____
Pays (autre que le Canada) 017 _____	Code postal 018 _____
Adresse postale (si elle diffère de l'adresse du siège social) (n° 14) L'adresse a-t-elle changé depuis la dernière fois où nous en avons été informés? 020 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
021 a/s de _____ 022 _____ 023 _____	
Ville 025 _____	Province, territoire ou État 026 _____
Pays (autre que le Canada) 027 _____	Code postal 028 _____
Emplacement des livres comptables (n° 15) 031 _____ 032 _____	
Ville 035 _____	Province, territoire ou État 036 _____
Pays (autre que le Canada) 037 _____	Code postal 038 _____
040 Genre de société à la fin de l'année d'imposition (n° 16) 1 <input type="checkbox"/> Société privée sous contrôle canadien (SPCC) 4 <input type="checkbox"/> Société contrôlée par une société publique 2 <input type="checkbox"/> Autre société privée 5 <input type="checkbox"/> Autre société (précisez, ci-dessous) 3 <input type="checkbox"/> Société publique	
Si le genre de société a changé durant l'année d'imposition, indiquer la date d'entrée en vigueur du changement . . . 043 _____ AAAA MM JJ	
061 Fin de l'année d'imposition AAAA MM JJ	
Y a-t-il eu acquisition de contrôle, à laquelle le paragraphe 249(4) s'applique, depuis l'année d'imposition précédente? 063 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Si <i>oui</i> , donnez la date d'acquisition de contrôle 065 _____ AAAA MM JJ	
S'agit-il d'une société professionnelle associée à une société de personnes? (n° 18) 067 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Est-ce la première année pour laquelle une déclaration est produite après une : Constitution en société? (n° 19) 070 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/> Fusion? (n° 20) 071 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Si <i>oui</i> , fournissez l'annexe 24.	
Y a-t-il eu liquidation d'une filiale selon l'article 88 durant l'année d'imposition courante? (n° 21) 072 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Si <i>oui</i> , fournissez l'annexe 24.	
Est-ce la dernière année d'imposition avant une fusion? (n° 22) 076 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Est-ce la dernière déclaration jusqu'à la dissolution de la société? (n° 23) 078 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
La société est-elle résidente du Canada? (n° 24) 080 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/> Si <i>non</i> , indiquez le pays de résidence.	
081 _____	
Est-ce que la société non résidente demande une exonération d'impôt selon une convention fiscale? (n° 24) 082 1 oui <input type="checkbox"/> 2 non <input type="checkbox"/>	
Si <i>oui</i> , fournissez l'annexe 91.	
Si la société est exonérée selon l'article 149, cochez une des cases suivantes : (n° 25) 085 1 <input type="checkbox"/> Exonérée selon 149(1)e) ou l) 2 <input type="checkbox"/> Exonérée selon 149(1)j) 3 <input type="checkbox"/> Exonérée selon 149(1)f) 4 <input type="checkbox"/> Exonérée selon un autre alinéa de l'article 149	
N'inscrivez rien ici	
091 _____	092 _____
093 _____	094 _____
095 _____	096 _____
097 _____	_____

Pièces jointes

Renseignements aux états financiers : Utilisez les annexes 100, 125 et 141 de l'IGRF pour les années d'imposition se terminant en 2000 et après.

Annexes – Répondez aux questions suivantes. Pour chaque réponse affirmative, joignez l'annexe indiquée. *Nous ne publions pas ces annexes.

Numéro du guide	Oui	Annexe
27 La société est-elle liée à une autre société?	150 <input type="checkbox"/>	9
28 La société a-t-elle au moins un actionnaire non résident?	151 <input type="checkbox"/>	19
29 La société est-elle une société privée sous contrôle canadien associée?	160 <input type="checkbox"/>	23
30 La société est-elle une société privée sous contrôle canadien associée qui demande la limite de dépenses?	161 <input type="checkbox"/>	49
32 La société a-t-elle effectué des opérations, y compris des transferts selon l'article 85, avec ses actionnaires, ses cadres ou ses employés, sauf les opérations effectuées dans le cours normal des activités de l'entreprise? N'incluez pas les opérations avec liens de dépendance effectuées avec des non-résidents	162 <input type="checkbox"/>	11
33 Si vous avez répondu <i>oui</i> à la question ci-dessus et que l'opération a été effectuée entre sociétés ayant un lien de dépendance, la société cédante a-t-elle disposé de la totalité ou presque des biens en faveur de la société cessionnaire?	163 <input type="checkbox"/>	44
34 La société a-t-elle versé des redevances, des honoraires de gestion ou d'autres paiements semblables à des résidents du Canada?	164 <input type="checkbox"/>	14
35 La société demande-t-elle une déduction pour les paiements versés à un régime de prestations aux employés?	165 <input type="checkbox"/>	15
37 La société déduit-elle une perte ou une somme relative à un abri fiscal acquis après le 31 août 1989?	166 <input type="checkbox"/>	T5004
38 La société est-elle membre d'une société de personnes pour laquelle un numéro d'identification a été attribué?	167 <input type="checkbox"/>	T5013
40 La société, une société étrangère affiliée contrôlée par la société, une autre société ou une fiducie avec laquelle la société avait un lien de dépendance, a-t-elle eu un droit de bénéficiaire sur une fiducie non résidente à pouvoir discrétionnaire?	168 <input type="checkbox"/>	22
41 La société a-t-elle été affiliée, pendant l'année, à des sociétés étrangères?	169 <input type="checkbox"/>	25
42 La société a-t-elle fait des paiements à des non-résidents du Canada selon les paragraphes 202(1) et 105(1) du <i>Règlement</i> ?	170 <input type="checkbox"/>	29
43 La société a-t-elle effectué des opérations avec liens de dépendance avec des non-résidents?	171 <input type="checkbox"/>	T106
47 La société a-t-elle fait des paiements ou reçu des montants provenant d'une convention de retraite au cours de l'année?	172 <input type="checkbox"/>	
46 La société (sociétés privées seulement) a-t-elle au moins un actionnaire qui détient 10 % ou plus des actions ordinaires ou privilégiées de la société?	173 <input type="checkbox"/>	50
55 Le revenu net (perte nette) indiqué dans les états financiers diffère-t-il du revenu net (perte nette) aux fins de l'impôt sur le revenu?	201 <input type="checkbox"/>	1
78-81 La société a-t-elle fait des dons de bienfaisance, des dons à l'État ou des dons de biens culturels ou écosensibles?	202 <input type="checkbox"/>	2
82,104 La société a-t-elle reçu des dividendes ou payé des dividendes imposables aux fins du remboursement au titre de dividendes?	203 <input type="checkbox"/>	3
69-76 La société déduit-elle un genre de perte quelconque?	204 <input type="checkbox"/>	4
131 La société demande-t-elle un crédit d'impôt provincial ou territorial ou a-t-elle un établissement stable dans plus d'une administration?	205 <input type="checkbox"/>	5
56 La société a-t-elle réalisé des gains en capital ou subi des pertes en capital durant l'année d'imposition?	206 <input type="checkbox"/>	6
102 (i) La société demande-t-elle la déduction accordée aux petites entreprises et déclare-t-elle des revenus tirés de : (a) biens (autres que les dividendes déductibles à la ligne 320); (b) une société de personnes; (c) une entreprise à l'étranger; ou (d) une entreprise de prestation de services personnels; ou (ii) la société demande-t-elle la fraction remboursable de l'impôt de la partie I?	207 <input type="checkbox"/>	7
57 La société a-t-elle des biens qui donnent droit à la déduction pour amortissement?	208 <input type="checkbox"/>	8
58 La société a-t-elle des biens qui sont des immobilisations admissibles?	210 <input type="checkbox"/>	10
59 La société demande-t-elle des déductions relatives aux ressources?	212 <input type="checkbox"/>	12
60 La société déduit-elle des réserves quelconques?	213 <input type="checkbox"/>	13
61 La société demande-t-elle une déduction pour ristournes?	216 <input type="checkbox"/>	16
62 La société est-elle une caisse de crédit qui demande une déduction pour répartitions proportionnelles à l'importance des emprunts ou un crédit supplémentaire pour caisses de crédit?	217 <input type="checkbox"/>	17
149 La société est-elle une société de placement ou une société de placement à capital variable?	218 <input type="checkbox"/>	18
130 La société a-t-elle exploité une entreprise au Canada pendant qu'elle était une société non résidente?	220 <input type="checkbox"/>	20
117 La société demande-t-elle un crédit fédéral ou provincial pour impôt étranger, ou un crédit fédéral ou provincial pour impôt sur les opérations forestières?	221 <input type="checkbox"/>	21
154 La société est-elle une société de placement appartenant à des non-résidents qui demande un remboursement admissible?	226 <input type="checkbox"/>	26 *
110 La société a-t-elle des bénéfices de fabrication et de transformation au Canada?	227 <input type="checkbox"/>	27
120 La société demande-t-elle un crédit d'impôt à l'investissement?	231 <input type="checkbox"/>	31
63 La société demande-t-elle une déduction pour les dépenses de recherche scientifique et de développement expérimental?	232 <input type="checkbox"/>	T661/T665
123 La société est-elle assujettie à l'impôt brut de la partie I.3?	233 <input type="checkbox"/>	33/34/35
123 La société est-elle membre d'un groupe lié dont au moins un membre est assujetti à l'impôt brut de la partie I.3?	236 <input type="checkbox"/>	36
123 La société demande-t-elle un crédit de surtaxe?	237 <input type="checkbox"/>	37
127 La société est-elle assujettie à l'impôt brut de la partie VI sur le capital des institutions financières?	238 <input type="checkbox"/>	38
127 La société demande-t-elle un crédit d'impôt de la partie I?	242 <input type="checkbox"/>	42
128 La société est-elle assujettie à l'impôt de la partie IV.1 sur les dividendes reçus d'actions privilégiées ou à l'impôt de la partie VI.1 sur les dividendes payés?	243 <input type="checkbox"/>	43
128 La société a-t-elle conclu un accord concernant l'obligation de payer l'impôt de la partie VI.1?	244 <input type="checkbox"/>	45
124 La société est-elle assujettie à l'impôt de la partie II – Surtaxe des fabricants de tabac?	249 <input type="checkbox"/>	46
127 Pour les institutions financières : la société est-elle membre d'un groupe lié d'institutions financières dont un ou plusieurs membres sont assujettis à l'impôt brut de la partie VI?	250 <input type="checkbox"/>	39
127 Pour les compagnies d'assurance-vie : la société est-elle membre d'un groupe lié de compagnies d'assurance-vie dont un ou plusieurs membres sont assujettis à l'impôt supplémentaire brut de la partie VI?	251 <input type="checkbox"/>	40
127 Pour les institutions de dépôt : la société est-elle membre d'un groupe lié d'institutions financières (autres que des compagnies d'assurance-vie) dont un ou plusieurs membres sont assujettis à l'impôt supplémentaire de la partie VI?	252 <input type="checkbox"/>	41
151 La société réclame-t-elle un remboursement du crédit d'impôt pour production cinématographique ou magnétoscopique canadienne?	253 <input type="checkbox"/>	T1131

Pièces jointes – suite de la page 2

Numéro du guide	Oui	Annexe
129 La société est-elle assujettie à l'impôt de la partie XIII.1?	<input type="checkbox"/>	92 *
152 La société demande-t-elle un remboursement du crédit d'impôt pour services de production cinématographique et magnétoscopique?	<input type="checkbox"/>	T1177
44 La société est-elle affiliée à des sociétés étrangères qui ne sont pas des sociétés étrangères affiliées contrôlées?	<input type="checkbox"/>	T1134-A
44 La société est-elle affiliée à des sociétés étrangères affiliées contrôlées?	<input type="checkbox"/>	T1134-B
44 La société a-t-elle détenu, au cours de l'année, des biens étrangers déterminés d'une valeur supérieure à 100 000 \$?	<input type="checkbox"/>	T1135
44 La société a-t-elle fait des transferts ou consenti des prêts à une fiducie étrangère?	<input type="checkbox"/>	T1141
44 La société a-t-elle eu, au cours de l'année, un intérêt dans une fiducie non résidente ou a-t-elle été débitrice d'une telle fiducie?	<input type="checkbox"/>	T1142
— La société a-t-elle une convention pour attribuer l'aide pour la RS&DE effectuée au Canada?	<input type="checkbox"/>	T1145
— La société a-t-elle une convention pour transférer des dépenses admissibles relatives à la RS&DE à contrat?	<input type="checkbox"/>	T1146
— La société a-t-elle une convention entre sociétés associées pour attribuer le salaire d'employés déterminés pour la RS&DE?	<input type="checkbox"/>	T1174

Renseignements supplémentaires

La société est-elle inactive? (n° 48) **280** 1 oui 2 non

La principale activité de la société a-t-elle changé depuis la dernière déclaration? (pour une première déclaration, répondez *oui*) (n° 49) **281** 1 oui 2 non

Quelle est la principale activité commerciale de la société? (n° 50) **282** _____
(Remplissez seulement si vous avez répondu *oui* à la ligne 281.)

Si l'activité principale comprend la revente de marchandises, précisez le genre de commerce (n° 51) **283** 1 en gros 2 au détail

Précisez les principaux produits qui sont extraits d'une mine, fabriqués, vendus ou construits, ou les services fournis, en indiquant le pourcentage approximatif que chaque produit ou service représente par rapport au total des recettes. (n° 52)

284 _____	285 _____ %
286 _____	287 _____ %
288 _____	289 _____ %

La société a-t-elle immigré au Canada au cours de l'année d'imposition? (n° 53) **291** 1 oui 2 non

La société a-t-elle émigré du Canada au cours de l'année d'imposition? (n° 54) **292** 1 oui 2 non

Revenu imposable

Revenu net ou perte nette aux fins de l'impôt sur le revenu, selon l'annexe 1, les états financiers ou l'IGRF (n° 77) **300** _____ A

Moins :

Dons de bienfaisance (annexe 2) (n° 78)	311 _____
Dons à l'État (annexe 2) (n° 79)	312 _____
Dons de biens culturels (annexe 2) (n° 80)	313 _____
Dons de biens écosensibles (annexe 2) (n° 81)	314 _____
Dividendes imposables déductibles selon les articles 112 ou 113 ou le paragraphe 138(6) (annexe 3) (n° 82)	320 _____
Déduction de l'impôt de la partie VI.1 (annexe 43) (n° 83)*	325 _____
Pertes autres que des pertes en capital des années d'imposition précédentes (annexe 4) (n° 84)	331 _____
Pertes en capital nettes des années d'imposition précédentes (annexe 4) (n° 85)	332 _____
Pertes agricoles restreintes des années d'imposition précédentes (annexe 4) (n° 86)	333 _____
Pertes agricoles des années d'imposition précédentes (annexe 4) (n° 87)	334 _____
Pertes comme commanditaire des années d'imposition précédentes (annexe 4) (n° 88)	335 _____
Gains en capital imposables ou dividendes imposables répartis par une caisse de crédit centrale (n° 89)	340 _____
Actions de prospecteur ou de commanditaire en prospection (n° 90)	350 _____
Total partiel _____ B	
Total partiel (montant A moins montant B) (si négatif, inscrivez « 0 ») _____ C	
Plus : Ajout selon l'article 110.5 ou le sous-alinéa 115(1)a)(vii) (n° 91)	355 _____ D
Revenu imposable (montant C plus montant D) (n° 92)	360 _____
Revenu exonéré selon l'alinéa 149(1)f) (n° 93)	370 _____
Revenu imposable pour les sociétés ayant un revenu exonéré selon l'alinéa 149(1)f) (ligne 360 moins ligne 370) (n° 94)	_____ Z

* Si l'année d'imposition se termine après le 31 décembre 2002, utilisez « 3 » au lieu de « 9/4 » dans le calcul pour la déduction de l'impôt de la partie VI.1 indiqué au n° 83 du *Guide T2 – Déclaration de revenus des sociétés*.

Déduction accordée aux petites entreprises

Société qui, pendant toute l'année d'imposition, était une société privée sous contrôle canadien (SPCC)

Revenu provenant d'une entreprise exploitée activement au Canada (annexe 7) (n° 95)	400		A
Revenu imposable (ligne 360 ou montant Z de la page 3, selon le cas) moins 10/3 du montant à la ligne 632* (page 7) moins 10/4 du montant à la ligne 636** (page 7), et moins tout montant exonéré de l'impôt de la partie I par une loi fédérale (n° 96)	405		B
Plafond des affaires (pour les sociétés associées, inscrivez le plafond des affaires selon l'annexe 23) (n° 97)	410		C
Réduction du plafond des affaires : (n° 98)			
Montant C _____ x 415 *** _____ D =			E
		11,250	
Plafond des affaires réduit (montant C moins montant E) (si négatif, inscrivez « 0 »)	425		F
Déduction accordée aux petites entreprises – 16 % du moins élevé des montants A, B, C et F	430		G

(inscrivez le montant G à la ligne 9, page 7)

- * Calculez le montant du crédit pour impôt étranger sur le revenu non tiré d'une entreprise qui serait déductible à la ligne 632, sans tenir compte de l'impôt remboursable sur le revenu de placements des SPCC (ligne 604) ni des réductions de l'impôt des sociétés (article 123.4).
- ** Calculez le montant du crédit pour impôt étranger sur le revenu tiré d'une entreprise qui serait déductible à la ligne 636, sans tenir compte des réductions de l'impôt des sociétés (article 123.4).
- *** **Impôt des grandes sociétés de l'année précédente** – Inscrivez le total de l'impôt brut de la partie I.3 (avant de déduire les crédits de surtaxe) de la société pour son année d'imposition précédente. Si l'année précédente était de moins de 51 semaines, l'impôt de la partie I.3 doit être augmenté pour refléter l'impôt à payer d'une année complète. Pour les sociétés associées, reportez-vous aux règles spéciales sur l'annexe 23.

Réduction d'impôt accélérée (n° 99)

Société qui, pendant toute l'année d'imposition, était une société privée sous contrôle canadien et qui demande la déduction accordée aux petites entreprises (DAPE)

Plafond des affaires réduit (ligne 425)		x 3/2 =		A
Revenu net provenant d'une entreprise exploitée activement (ligne 400)*				B
Revenu imposable (ligne 360 ou montant Z de la page 3, selon le cas) moins 10/4 du montant à la ligne 636** (page 7), et moins tout montant exonéré de l'impôt de la partie I par une loi fédérale (n° 96)			C	
Moins :				
Revenu de placements total (ligne 440, page 6)			D	
Montant C moins montant D (si négatif, inscrivez « 0 »)			▶	E
Le moins élevé des montants A, B ou E ci-dessus				F
Montant Z de la section 9 de l'annexe 27		x 100/7 =		G
Montant QQ de la section 13 de l'annexe 27				H
Déduction relative aux ressources (ligne 346 de l'annexe 1)		x 3 =		I
Montant utilisé pour calculer la déduction pour caisse de crédit (montant E, section 3 de l'annexe 17)				J
Le moins élevé des montants des lignes 400, 405, 410 et 425 de la DAPE				K
Total des montants G, H, I, J et K			▶	L
Montant F moins montant L (si négatif, inscrivez « 0 »)				M
Montant M _____ x Nombre de jours dans l'année d'imposition après le 31 décembre 2000 _____		=		N
			Nombre de jours dans l'année d'imposition	
Réduction d'impôt accélérée – 7 % du montant N (inscrivez le montant O à la ligne 637, page 7)				O

- * Si le montant de la ligne 450 de l'annexe 7 est positif, les membres de sociétés de personnes doivent utiliser l'annexe 70 pour calculer le revenu net d'entreprise exploitée activement.
- ** Calculez le montant du crédit pour impôt étranger sur le revenu tiré d'une entreprise qui serait déductible à la ligne 636, sans tenir compte des réductions de l'impôt des sociétés (article 123.4).

Réduction d'impôt générale pour les sociétés privées sous contrôle canadien (n° 100)

Société privée sous contrôle canadien pendant toute l'année

Revenu imposable (ligne 360 ou montant Z, page 3)		A
Montant Z de la section 9 de l'annexe 27	x 100/7 =	B
Montant QQ de la section 13 de l'annexe 27		C
Déduction relative aux ressources (ligne 346 de l'annexe 1)	x 3 =	D
Montant utilisé pour calculer la déduction pour caisse de crédit (montant E, section 3 de l'annexe 17)		E
Le moins élevé des montants des lignes 400, 405, 410 et 425 de la déduction accordée aux petites entreprises (page 4)		F
Revenu de placements total (ligne 440, page 6)		G
Montant utilisé pour calculer la réduction d'impôt accélérée (montant M, page 4)		H
Total des montants B, C, D, E, F, G et H	▶	I
Montant A moins montant I (si négatif, inscrivez « 0 »)		J
Montant J	x	K
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2001}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 1% =	
Montant J	x	L
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2002}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 3% =	
Montant J	x	M
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2003}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 5% =	
Réduction d'impôt générale pour les sociétés privées sous contrôle canadien – total des montants K, L et M		N

(inscrivez le montant N à la ligne 638, page 7)

Réduction d'impôt générale (n° 101)

Sociétés autres qu'une société privée sous contrôle canadien, une société de placement, une société de placement hypothécaire, une société de placement à capital variable, ou une société de placement appartenant à des non-résidents

Revenu imposable (ligne 360 ou montant Z, page 3)		A
Montant Z de la section 9 de l'annexe 27	x 100/7 =	B
Montant QQ de la section 13 de l'annexe 27		C
Déduction relative aux ressources (ligne 346 de l'annexe 1)	x 3 =	D
Montant utilisé pour calculer la déduction pour caisse de crédit (montant E, section 3 de l'annexe 17)		E
Total des montants B, C, D et E	▶	F
Montant A moins montant F (si négatif, inscrivez « 0 »)		G
Montant G	x	H
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2001}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 1% =	
Montant G	x	I
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2002}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 3% =	
Montant G	x	J
$\frac{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition en 2003}}{\text{Nombre de jours dans l'année d'imposition}}$	x 5% =	
Réduction d'impôt générale – total des montants H, I et J		K

(inscrivez le montant K à la ligne 639, page 7)

Raison sociale	Numéro d'entreprise	Fin de l'année d'imposition		
		Année	Mois	Jour

Fraction remboursable de l'impôt de la partie I (n° 102)

Société qui, durant toute l'année d'imposition, était une société privée sous contrôle canadien

Revenu de placements total **440** x 26 2/3 % = A
(montant P de la section 1 de l'annexe 7)

Crédit pour impôt étranger sur le revenu non tiré d'une entreprise (ligne 632, page 7) B

Moins :
Revenu de placements à l'étranger **445** x 9 1/3 % = B
(montant O de la section 1 de l'annexe 7) (si négatif, inscrivez « 0 »)

Montant A moins montant B (si négatif, inscrivez « 0 ») C

Revenu imposable (ligne 360, page 3) D

Moins :
Le moins élevé des montants inscrits aux lignes 400, 405, 410, 425 (page 4)
Crédit pour impôt étranger sur le revenu non tiré d'une entreprise (ligne 632, page 7) x 25/9 =
Crédit pour impôt étranger sur le revenu d'entreprise (ligne 636, page 7) x 10/4 =
..... x 26 2/3 % = D

Impôt de la partie I moins le remboursement du crédit d'impôt à l'investissement (ligne 700 moins ligne 780, page 8) E

Moins : surtaxe des sociétés (ligne 600, page 7)
Montant net E

Fraction remboursable de l'impôt de la partie I – le moins élevé des montants C, D et E **450** F

Impôt en main remboursable au titre de dividendes (n° 103)

Impôt en main remboursable au titre de dividendes à la fin de l'année d'imposition précédente **460**
Moins : remboursement au titre de dividendes pour l'année d'imposition précédente **465** A

Plus le total des montants suivants :
Fraction remboursable de l'impôt de la partie I (ligne 450 ci-dessus)
Total de l'impôt de la partie IV à payer (ligne 360, page 2 de l'annexe 3)
Montant net de l'impôt en main remboursable au titre de dividendes transféré après la fusion d'une société remplacée ou la liquidation d'une filiale **480** B

Impôt en main remboursable au titre de dividendes à la fin de l'année d'imposition – montant A plus montant B **485**

Remboursement au titre de dividendes (n° 104)

Société privée ou assujettie au moment du paiement des dividendes imposables dans l'année d'imposition

Dividendes imposables payés dans l'année d'imposition (ligne 460, page 2 de l'annexe 3) ... x 1/3 A

Impôt en main remboursable au titre de dividendes à la fin de l'année d'imposition (ligne 485 ci-dessus) B

Remboursement au titre de dividendes – le moins élevé des montants A et B (inscrivez ce montant à la ligne 784, page 8)

Impôt de la partie I

Montant de base de l'impôt de la partie I – 38 % du revenu imposable (ligne 360 ou montant Z de la page 3, selon le cas) (n° 105)	550		A
Calcul de la surtaxe des sociétés (n° 106)			
Montant de base (montant A ci-dessus)	1		
Moins :			
10 % du revenu imposable (ligne 360 ou montant Z de la page 3, selon le cas)	2		
Déduction pour société de placement (ligne 620 ci-dessous)	3		
Crédit fédéral pour impôt sur les opérations forestières (ligne 640 ci-dessous)	4		
Crédit d'impôt fédéral d'une fiducie pour l'environnement admissible (ligne 648 ci-dessous)	5		
Pour une société qui, durant toute l'année d'imposition, a été une société de placement à capital variable ou une société de placement, inscrivez à la ligne 6 le moins élevé des montants a, b et c ci-dessous :			
28 % du revenu imposable (ligne 360, page 3)	a		} _____ 6
28% des gains en capital imposés	b		
Impôt de la partie I à payer (ligne A plus lignes C et D moins ligne F)	c		
Total des lignes 2 à 6	7		
Montant net (ligne 1 moins ligne 7)	8		
Surtaxe des sociétés – 4 % du montant de la ligne 8	600		B
Récupération du crédit d'impôt à l'investissement (ligne XX, section 16 de l'annexe 31) (n° 107)	602		C
Calcul de l'impôt remboursable sur le revenu de placements pour les sociétés privées sous contrôle canadien (pour les sociétés qui, durant toute l'année d'imposition, étaient des sociétés privées sous contrôle canadien) (n° 108)			
Revenu de placements total (ligne 440, page 6)	i		
Revenu imposable (ligne 360, page 3)	ii		
Moins : Le moins élevé des montants inscrits aux lignes 400, 405, 410 et 425 (page 4)			
Montant net	ii		
Impôt remboursable sur le revenu de placements pour les sociétés privées sous contrôle canadien – 6 2/3 % du moins élevé des montants i ou ii	604		D
Total partiel (additionnez les lignes A, B, C, et D)			
Moins :			
Déduction accordée aux petites entreprises (ligne 430, page 4)	9		
Abattement d'impôt fédéral (n° 109)	608		
Déduction pour bénéfices de fabrication et de transformation (montant BB ou montant VV de l'annexe 27) (n° 110)	616		
Déduction pour société de placement (n° 111)	620		
(Gains en capital imposés 624 _____)			
Déduction supplémentaire – caisses de crédit (annexe 17) (n° 112)	628		
Crédit fédéral pour impôt étranger sur le revenu non tiré d'une entreprise (annexe 21) (n° 113)	632		
Crédit fédéral pour impôt étranger sur le revenu d'entreprise (annexe 21) (n° 114)	636		
Réduction d'impôt accélérée (montant O, page 4) (n° 115)	637		
Réduction d'impôt générale pour les SPCC (montant N, page 5) (n° 116)	638		
Réduction d'impôt générale (montant K, page 5) (n° 116)	639		
Crédit fédéral pour impôt sur les opérations forestières (annexe 21) (n° 117)	640		
Crédit d'impôt pour contributions politiques fédérales (n° 118)	644		
Contributions politiques fédérales 646 _____)			
Crédit d'impôt fédéral d'une fiducie pour l'environnement admissible (n° 119)	648		
Crédit d'impôt à l'investissement (annexe 31) (n° 120)	652		
Total partiel			
Impôt de la partie I à payer – ligne E moins ligne F (inscrivez le montant G à la ligne 700 de la page 8 (n° 121)			F
			G

Sommaire de l'impôt et des crédits

Impôt fédéral

Impôt de la partie I à payer (page 7) (n° 122)	700	_____
Impôt de la partie I.3 à payer (annexe 33, 34 ou 35) (n° 123)	704	_____
Surtaxe de la partie II à payer (annexe 46) (n° 124)	708	_____
Impôt de la partie IV à payer (annexe 3) (n° 125)	712	_____
Impôt de la partie IV.1 à payer (annexe 43) (n° 126)	716	_____
Impôt de la partie VI à payer (annexe 38) (n° 127)	720	_____
Impôt de la partie VI.1 à payer (annexe 43) (n° 128)	724	_____
Impôt de la partie XIII.1 à payer (annexe 92) (n° 129)	727	_____
Impôt de la partie XIV à payer (annexe 20) (n° 130)	728	_____
Total de l'impôt fédéral		_____

Plus l'impôt provincial et territorial :

Administration provinciale ou territoriale (n° 131)	750	_____
(si plus d'une administration, inscrivez « multiple » et remplissez l'annexe 5)		
Impôt provincial et territorial net à payer (sauf Québec, Ontario et Alberta) (n° 132)	760	_____
Impôt provincial des grandes sociétés (Nouveau-Brunswick et Nouvelle-Écosse) (n° 146)	765	_____
Total de l'impôt à payer	770	_____ A

Moins autres crédits :

Remboursement du crédit d'impôt à l'investissement (annexe 31) (n° 147)	780	_____
Remboursement au titre de dividendes (page 6) (n° 148)	784	_____
Remboursement fédéral au titre de gains en capital (annexe 18) (n° 149)	788	_____
Remboursement du crédit d'impôt fédéral d'une fiducie pour l'environnement admissible (n° 150)	792	_____
Remboursement du crédit d'impôt pour production cinématographique ou magnétoscopique canadienne (formulaire T1131) (n° 151)	796	_____
Remboursement du crédit d'impôt pour services de production cinématographique ou magnétoscopique (formulaire T1177) (n° 152)	797	_____
Impôt retenu à la source (n° 153)	800	_____
Montant total sur lequel l'impôt a été retenu (n° 153)	801	_____
Remboursement admissible pour les sociétés de placement appartenant à des non-résidents (annexe 26) (n° 154)	804	_____
Remboursement provincial et territorial au titre de gains en capital (annexe 18) (n° 155)	808	_____
Remboursement des crédits d'impôt provinciaux et territoriaux (annexe 5) (n° 156)	812	_____
Redevances déductibles selon le décret de remise relatif au projet Syncrude (n° 157)	815	_____
Impôt remis selon le décret de remise relatif au projet Syncrude (n° 157)	816	_____
Impôt payé par acomptes provisionnels (n° 158)	840	_____
Total des crédits	890	_____ B

Code de remboursement **894** Trop-payé (n° 162) _____

Demande de dépôt direct (n° 163)

Pour que le remboursement soit déposé directement dans le compte bancaire de la société au Canada, ou pour corriger les renseignements déjà fournis, veuillez fournir les renseignements ci-dessous :

Commencer Corriger les renseignements

910 _____ Numéro de succursale

914 _____ **918** _____

Numéro de l'institution Numéro de compte

Si le résultat est négatif, vous avez un **trop-payé**.
 Si le résultat est positif, vous avez un **solde impayé**.
 Inscrivez le montant à l'endroit approprié.
 Une différence de moins de 2 \$ n'est ni exigée, ni remboursée.

Solde impayé (n° 162) _____

Paiement ci-joint **898** _____
 (n° 161)

Si la société est une société privée sous contrôle canadien durant toute l'année d'imposition, est-elle admissible au délai supplémentaire d'un mois de la date d'échéance du solde? (n° 160) **896** 1 oui 2 non

Attestation (n° 164)

Je, **950** _____ **951** _____ **954** _____
 (nom en lettres majuscules) Prénom en lettres majuscules Poste ou titre

suis un signataire autorisé de la société. J'atteste que j'ai examiné cette déclaration, y compris les annexes et les états ci-joints, et que les renseignements fournis sont, à ma connaissance, exacts et complets. De plus, j'atteste que la méthode employée pour calculer le revenu de l'année d'imposition visée par cette déclaration est la même que celle qui a été utilisée l'année précédente, sauf exceptions expressément mentionnées dans un état joint à la présente.

955 _____ **956** _____
 Date (aaaa/mm/jj) Signature du signataire autorisé de la société Numéro de téléphone

La personne à contacter est-elle la même que le signataire autorisé? Si *non*, fournir les renseignements ci-dessous **957** 1 oui 2 non
958 _____ **959** _____
 (nom en lettres majuscules) Numéro de téléphone

Langue de correspondance – Language of correspondence (n° 165)

990 Indiquer la langue de correspondance de votre choix **2 Français / French** **1 English / Anglais**
 Please indicate the language of your choice.