

Part A – Calculating investment income and carrying charges

- Attach any information slips received.
- Enter the names of the payers at the appropriate lines below. If there is not enough space, attach a statement.
- Include amounts credited through banks, trust companies, brokers, etc.

Actual amount of dividends from taxable Canadian corporations
(box 10 of T5 slip, or box 23 of T3 slip)

		805
--	--	-----

Enter the amount from line 805 on line 03 of the return, and line 821 below.

Foreign investment income

Interest from foreign sources		806
Other foreign investment income	+	807
Total foreign investment income (line 806 plus line 807)	=	808

Enter the amount from line 808 on line 04 of the return.

Other investment income

Interest from:	Bonds, trust companies, banks		809
	Other deposits (specify)	+	810
	Mortgages, notes, and other securities	+	811
	Other dividends (including dividends received under a dividend rental arrangement)	+	813
	Other (specify)	+	814
Total other investment income (add lines 809 to 814)		=	815

Enter the amount from line 815 on line 05 of the return.

Carrying charges and interest expenses

Interest on money borrowed to earn investment income (attach a statement – see the guide for details)		816
Management, safe custody, or accounting fees (specify)	+	817
Investment counsel fees	+	818
Other (specify)	+	819
Total carrying charges (add lines 816 to 819)	=	820

Enter the amount from line 820 on line 21 of the return.

Part B – Calculating the gross-up amount of dividends retained or not designated by the trust

Total dividends reported before applying expenses (line 805)		821	
Dividends designated to beneficiaries (line 923, Part A of Schedule 9)	-	822	
Total dividends retained or not designated by the trust (line 821 minus line 822)	=	823	
Dividends allocated to non-resident beneficiaries but not designated	-	824	•
Total dividends retained (resident beneficiaries only) or not designated by the trust (line 823 minus line 824)	=	825	
Gross-up amount of dividends retained or not designated by the trust	x 25%	=	826

Enter the amount from line 826 on line 1111 of Schedule 11, *Federal Income Tax*, or on line A of Schedule 12, *Minimum Tax*, if applicable, and on line 49 of the return.

Partie A – Calcul du revenu de placements et des frais financiers

- Joignez tous les feuillets de renseignements reçus.
- Indiquez le nom des payeurs à la ligne appropriée ci-dessous. Si l'espace est insuffisant, joignez une feuille distincte.
- Indiquez les montants crédités par l'intermédiaire de banques, de sociétés de fiducie, de courtiers etc.

Montant réel des dividendes reçus de sociétés canadiennes imposables
(case 10 des feuillets T5 ou case 23 des feuillets T3)

		805
--	--	-----

Inscrivez le montant de la ligne 805 à la ligne 03 de la déclaration et à la ligne 821 ci-dessous.

Revenus de placements étrangers

Intérêts de sources étrangères		806
Autres revenus de placements étrangers	+	807
Total des revenus de placements étrangers (ligne 806 plus ligne 807)	=	808

Inscrivez le montant de la ligne 808 à la ligne 04 de la déclaration.

Autres revenus de placements

Intérêts : - d'obligations, de sociétés de fiducie ou bancaires		809
- d'autres dépôts (précisez)	+	810
- d'hypothèques, de billets et d'autres titres	+	811
Autres dividendes (incluant les dividendes reçus selon un mécanisme de transfert de dividendes)	+	813
Autres (précisez)	+	814
Total des autres revenus de placements (additionnez les lignes 809 à 814)	=	815

Inscrivez le montant de la ligne 815 à la ligne 05 de la déclaration.

Frais financiers et frais d'intérêts

Intérêts sur l'argent emprunté pour gagner un revenu de placements (joignez une liste : lisez le guide pour plus de détails)		816
Frais de gestion, de garde en dépôt ou de comptabilité (précisez)	+	817
Honoraires de conseillers en placements	+	818
Autres (précisez)	+	819
Total des frais financiers (additionnez les lignes 816 à 819)	=	820

Inscrivez le montant de la ligne 820 à la ligne 21 de la déclaration.

Partie B – Calcul du montant de la majoration des dividendes conservés ou non attribués par la fiducie

Total des dividendes déclarés avant l'application des frais (ligne 805)		821	
Dividendes attribués aux bénéficiaires (ligne 923 de la partie A de l'annexe 9)	-	822	
Total des dividendes conservés ou non attribués par la fiducie (ligne 821 moins ligne 822)	=	823	
Dividendes répartis entre des bénéficiaires non résidents mais non attribués	-	824	•
Total des dividendes conservés (bénéficiaires résidents seulement) ou non attribués par la fiducie (ligne 823 moins ligne 824)	=	825	
Montant de la majoration des dividendes conservés ou non attribués par la fiducie	x 25 %	=	826

Inscrivez le montant de la ligne 826 à la ligne 1111 de l'annexe 11, *Impôt fédéral sur le revenu*, ou à la ligne A de l'annexe 12, *Impôt minimum*, s'il y a lieu, et à la ligne 49 de la déclaration.