CPA COMPTABLES PROFESSIONNELS AGRÉÉS CANADA

Nom : _____

LITTÉRATIE FINANCIÈRE

Aide-mémoire

RENSEIGNEMENTS PERSONNELS

		Numéro d'assurance sociale	Date de naissance		
			J	M	A
Nom		| | | | | | | | |			
Nom de l'époux / du conjoint de fait		| | | | | | | | |			
Nom des personnes à charge	1.	| | | | | | | | |			
	2.	| | | | | | | | |			
	3.	| | | | | | | | |			
	4.	| | | | | | | | |			

Adresse	N° d'appartement
Rue	Ville
Province	Code postal
Téléphone (résidence) : ( )	Téléphone (travail) : ( )
Téléphone (cellulaire) : ( )	Télécopieur : ( )

Avez-vous déménagé cette année?	☐ Oui ☐ Non		
	J	M	A
Date du départ du Canada ou de l'entrée au Canada si au cours de l'année d'imposition			
Date du mariage si au cours de l'année d'imposition			
Date de la séparation ou du divorce si au cours de l'année d'imposition			
Date du décès			
Date de naissance d'une personne à charge si au cours de l'année d'imposition			
Province de résidence au 31 décembre			
Est-ce que vous ou un membre de votre famille êtes touché par un handicap qui a été attesté par un professionnel de la santé ou qui doit l'être? Pour obtenir des renseignements sur les demandes d'attestation, consultez le formulaire T2201.	☐ Oui ☐ Non		

REVENU (joindre T3, T4, T4A, T5, T600 et factures)

ENTREPRISE				
Type d'entreprise				
États financiers ☐ Inclus ☐ Non inclus				
Numéro de compte de retenue sur la paie | | | | | | | | | | | | | | | | |				
Salaire ou allocation versé au conjoint		$		
GAINS EN CAPITAL (JOINDRE RAPPORTS DU COURTIER OU RELEVÉS DE LA MAISON DE COURTAGE)				
BIENS IMMOBILIERS (joindre actes d'acquisition et de vente, et fournir le détail des biens acquis)		J	M	A
Montant de l'acquisition	$	Date de l'acquisition		
Montant de la vente	$	Date de la vente		

Aide-mémoire

REVENU (joindre T3, T4, T4A, T5, T600 et états financiers ou sommaire des revenus et dépenses) (suite)				
S'agit-il d'une résidence principale?			☐ Oui	☐ Non
Année d'acquisition | | |				
Produit de la disposition			$	
Décrire l'usage du bien immobilier				
BIENS MEUBLES DÉTERMINÉS				
Montant de l'acquisition $	Date de l'acquisition			
Commissions versées et honoraire juridiques			$	
Montant de la vente $	Date de la vente			
Autres coûts liés à la vente			$	
DÉTENEZ-VOUS DES TITRES DE CRÉANCES OU DES ACTIONS D'UNE SOCIÉTÉ À CAPITAL FERMÉ SOUS CONTRÔLE CANADIEN?			☐ Oui	☐ Non
DANS L'AFFIRMATIVE :				
Montant du placement $	Date du placement			
Montant de la vente $	Date de la vente			
Autres coûts liés à la vente			$	
AVEZ-VOUS TRANSFÉRÉ UNE EXPLOITATION AGRICOLE À VOS ENFANTS OU PETITS-ENFANTS?			☐ Oui	☐ Non
AVEZ-VOUS TRANSFÉRÉ DES ACTIONS D'UNE SOCIÉTÉ EXPLOITANT UNE PETITE ENTREPRISE?			☐ Oui	☐ Non
AVEZ-VOUS TRANSFÉRÉ UN BIEN DE PÊCHE À UN ENFANT OU UN PETIT-ENFANT?			☐ Oui	☐ Non
SI VOUS AVEZ PROCÉDÉ À L'UN DES TRANSFERT INDIQUÉ CI-DESSUS :				
Valeur du transfert $	Date du transfert			
AVEZ-VOUS ACQUIS OU VENDU DES ACTIONS OU DES UNITÉS DE FONDS COMMUNS DE PLACEMENTS AU COURS DE L'ANNÉE D'IMPOSITION?			☐ Oui	☐ Non
Montant du placement $	Date de l'acquisition			
Montant de la vente $	Date de la vente			
Autres coûts liés à la vente			$	
MONTANTS AU TITRE DU CHOIX CONCERNANT LES GAINS EN CAPITAL AU 24 FÉVRIER 1994			$	
PENSION ALIMENTAIRE POUR CONJOINT				
Date de l'accord ou du prononcé de l'ordonnance et modifications				
Pension reçue			$	
COMMISSIONS			**$**	
DIVIDENDES DÉTERMINÉS			**$**	
Avis de désignation par la société :	☐ Inclus ☐ Non Inclus			
DIVIDENDES			**$**	
REVENU D'EMPLOI			**$**	
AVANTAGES IMPOSABLES			**$**	
Automobile	Documents joints		☐ Oui	☐ Non
Résidence	Documents joints		☐ Oui	☐ Non
Autre	Documents joints		☐ Oui	☐ Non

Aide-mémoire

REVENU (joindre T3, T4, T4A, T5, T600 et états financiers ou sommaire des revenus et dépenses) (suite)				
PRÊTS À FAIBLE TAUX D'INTÉRÊT OU SANS INTÉRÊT		**J**	**M**	**A**
Montant dû $	Date			
Montant dû $	Date			
EMPRUNTS À TITRE D'ACTIONNAIRE Avez-vous contracté directement ou indirectement une dette envers une société dont vous êtes actionnaire?		☐ Oui ☐ Non		
Dans l'affirmative, fournir un calendrier de remboursement				
POURBOIRES			**$**	
INTÉRÊTS SUR DES PLACEMENTS			**$**	
Obligations d'épargne du Canada			$	
Autres obligations			$	
Créances hypothécaires			$	
Fiducies			$	
BIENS ÉTRANGERS EXCÉDANT 100 000 $				
QUOTE-PART DES BÉNÉFICES D'UNE SOCIÉTÉ DE PERSONNES			**$**	
PENSIONS				
ALLOCATIONS DE RETRAITE				
Montant			$	
Cotisations à un REER			$	
COTISATIONS À UN REER				
Montant			$	
Retraits au titre du Régime d'accession à la propriété				
Retraits au titre du Régime d'encouragement à l'éducation permanente				
COTISATIONS À UN REEE				
Montant			$	
SCEE				
Montant			$	
Retraits au titre du REEE				
COTISATIONS À UN REEI				
Montant			$	
SCEI et BCEI				
Montant			$	
Retraits au titre du REEI				
COTISATIONS À UN CELI				
Montant			$	
Retraits au titre du CELI				
REVENU DE DIVIDENDES			**$**	

Aide-mémoire

REVENU (joindre T3, T4, T4A, T5, T600 et états financiers ou sommaire des revenus et dépenses) (suite)	
BIENS DE LOCATION	
Adresse	
N° d'appartement	Ville
Province	Code postal
ABRIS FISCAUX	
Nombre d'abris fiscaux	TS | | | | | | |
DATE D'EXPIRATION	_____ / _____ / _____ Jour Mois Année
Pièces justificatives jointes	☐ Oui ☐ Non

FRAIS (joindre reçus)	
Frais d'adoption	$
Frais de garde d'enfants	$
Versements d'une pension alimentaire	$
Dons de bienfaisance	$
Fournitures scolaires des éducateurs	$
Frais médicaux	$
Frais de déménagement	$
Cotisations professionnelles	$
Coffre bancaire	$
Dépenses d'emploi (formulaire T2200)	$
Frais de scolarité	$
Cotisations syndicales	$
Laissez-passer de transport en commun (au 30 juin 2017)	☐ Oui ☐ Non ☐ S.O.
Autres	$

Aide-mémoire

PERTE DÉDUCTIBLE AU TITRE D'UN PLACEMENT D'ENTREPRISE (PDTPE)

AVEZ-VOUS VENDU À PERTE DES ACTIONS À UNE PERSONNE NON APPARENTÉE?	☐ **Oui** ☐ **Non**
UNE SOCIÉTÉ A-T-ELLE ENVERS VOUS UNE DETTE IRRÉCOUVRABLE?	☐ **Oui** ☐ **Non**

SI VOUS AVEZ RÉPONDU «OUI» À L'UNE OU L'AUTRE DES QUESTIONS, VEUILLEZ FOURNIR DES RENSEIGNEMENTS AUX FINS DE VOTRE PDTPE

PETITE ENTREPRISE		J	M	A
Nom				
Date de la faillite, de l'insolvabilité ou de la liquidation				
ACTIONS				
Catégorie d'actions	Nombre d'actions			
Date de l'acquisition				
Prix de base rajusté			$	
CRÉANCE				
Type de créance				
Date de l'acquisition				
Prix de base rajusté			$	
Produit de la cession			$	
Montant de la perte			$	

TRANSFERT AU CONJOINT EN CAS DE SÉPARATION

	J	M	A
Nom de votre conjoint			
Bien transféré			
Date du transfert			
Date de l'accord de séparation			
Consentement—vente à la JVM	☐ Oui ☐ Non		

LISTE DE CONTRÔLE POUR TRAVAILLEUR AUTONOME
(joindre états financiers ou sommaire des revenus et dépenses)

	✓
Numéro de TPS/TVH et information connexes	
Publicité	
Provisions déductibles	
Dépenses relatives à un congrès	
Modifications relatives à un handicap	
Assurance	
Intérêts	
Frais d'intérêts ou d'emprunt	
Primes d'assurance maladie	
Bureau à domicile s'il s'agit du lieu de travail	

Aide-mémoire

LISTE DE CONTRÔLE POUR TRAVAILLEUR AUTONOME (suite)	✓
Superficie ou proportion des pièces réservées	
Loyer ou intérêts hypothécaires	
Impôts fonciers	
Assurance habitation	
Services publics annuels	
• Chauffage	
• Électricité	
• Eau	
• Eaux usées	
Entretien et réparation	
Frais de location	
Frais de repas	
Automobile	
Avez-vous un registre des frais d'automobile?	☐ Oui ☐ Non
• Propriétaire ou locataire?	
• Si locataire, coûts de location mensuels	
• Si propriétaire, frais d'intérêt mensuels	
• Kilométrage indiqué à l'odomètre au début de l'année d'imposition	
• Kilométrage indiqué à l'odomètre à la fin de l'année d'imposition	
• Pourcentage de l'utilisation d'une voiture à des fins professionnelles	
• Frais de carburant	
• Assurance automobile	
• Réparations et entretien	
• Frais de stationnement	
Achats de matériel admissibles à la DPA	
Frais de bureau	
• Téléphone et télécopieur	
• Internet	
• Articles de papeterie	
• Nouvelles immobilisations (joindre une liste)	
• Outils, le cas échéant	
Cotisations professionnelles	
Honoraires pour services professionnels	
Salaires versés	
Déplacements	