

Déclaration de revenus des sociétés

Pour remplir cette déclaration, aidez-vous du *Guide de la déclaration de revenus des sociétés* (CO-17.G). Vous trouverez ce guide uniquement dans notre site Internet, à revenuquebec.ca.

1 Renseignements sur l'identité de la société (utilisez de l'encre bleue ou noire)

01a Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) 01b Numéro d'identification **IC 0001** 01c Numéro d'entreprise fédéral (NE) **R C**

02 Nom de la société Ind. rég. Téléphone

03 Adresse du siège social ou du principal lieu d'affaires (pour un changement d'adresse, consultez le guide)
 Numéro Rue ou case postale Bureau
 Ville, village ou municipalité Province Code postal

2 Renseignements sur la société

05 Date de clôture de l'exercice financier visé par la présente déclaration A A A A M M J J

05a Cochez la case suivante pour confirmer que la date de clôture (ligne 05) est la même que celle qui figure dans la déclaration de revenus fédérale.

06 Date du début des activités au Québec s'il s'agit de la première déclaration de la société dans cette province A A A A M M J J

08 Date de clôture de l'exercice financier précédent A A A A M M J J

09 Date de la constitution en société A A A A M M J J

10 Oui Non La société a-t-elle reçu une aide gouvernementale (subvention) au cours de l'exercice financier visé à la ligne 05?

00 Si **oui**, inscrivez le montant de l'aide et à quoi elle a été affectée.

12 Oui Non La société demande-t-elle l'exonération temporaire d'impôt pour la commercialisation d'une propriété intellectuelle?

14 Oui Non La société demande-t-elle un report de pertes sur les années passées (formulaire CO-1012)?

16 Oui Non La société doit-elle calculer la proportion entre ses affaires faites au Québec et l'ensemble de ses affaires (formulaire CO-771.R.3 ou CO-771.R.14)?

16a 00 Revenu brut de source québécoise de la société. Consultez le guide.

17 00 Revenu brut de la société

18 00 Total de l'actif qui figure dans les états financiers de la société

19a Oui Non La société a-t-elle des revenus provenant d'activités commerciales effectuées sur Internet?

19b Oui Non La société a-t-elle reçu ou aliéné (vendu, cédé, échangé, donné, etc.) de la monnaie virtuelle?

21 Date d'entrée en production, dans le cas d'une société minière productrice A A A A M M J J

22 Oui Non La société a-t-elle un revenu d'agriculture?

22a 00 Si **oui**, inscrivez le revenu brut.

23 Oui Non La date de clôture (ligne 05) coïncide-t-elle avec une acquisition de contrôle de la société?

23a Oui Non La date de clôture (ligne 05) coïncide-t-elle avec la date où la société est devenue ou a cessé d'être une société privée sous contrôle canadien (SPCC)?

24 Oui Non Est-ce une déclaration **modifiée**?

25 Oui Non Si **oui**, consultez le guide.

27 Oui Non S'agit-il d'une société autre qu'une SPCC?

28 Oui Non La société est-elle un organisme sans but lucratif?

28a Oui Non S'agit-il d'une société non résidente?

28b 00 La société a-t-elle reçu un paiement qui a fait l'objet d'une retenue d'impôt?

29 Oui Non Si **oui**, inscrivez le montant de l'impôt retenu à la source.

30 Oui Non La société a-t-elle cessé ses activités?

30a A A A A M M J J Un changement a-t-il été apporté au genre de la société au cours de l'année?

31 Oui Non Si **oui**, inscrivez la date du changement.

32 Nature des activités de la société

34 Oui Non La société est-elle exonérée d'impôt en vertu de l'article 984, 985, 991, 995, 996 ou 998 de la Loi sur les impôts?

35 Oui Non La société a-t-elle continué l'exploitation d'une autre entreprise au cours de l'année?



La société a-t-elle été partie à une transaction pour laquelle une demande de roulement a été effectuée dans l'année à l'aide du formulaire TP-518? 38 Oui Non

Les renseignements sur la société figurant au registre des entreprises sont-ils exacts? 39 Oui Non

Dans sa déclaration de revenus fédérale, la société a-t-elle choisi de déclarer ses revenus dans une monnaie fonctionnelle (autre que le dollar canadien)? 40 Oui Non

Si **oui**, inscrivez le code correspondant à cette monnaie. Consultez le guide. 40a

La société a-t-elle liquidé une ou plusieurs de ses filiales au cours de l'année? 42 Oui Non

Si **oui**, inscrivez le NEQ ou le numéro d'identification de la ou des filiales et la date de la liquidation.

<input type="checkbox"/> 42a	1.	<input type="checkbox"/> 42b	1.
			A A A A M M J J
	2.		2.
			A A A A M M J J

Les attributs fiscaux de la ou des filiales canadiennes liquidées sont-ils transférés à la société? 42c Oui Non

La société détient-elle une participation dans une coentreprise ou dans une ou plusieurs sociétés de personnes? 43 Oui Non

Si **oui**, inscrivez son pourcentage de participation ainsi que le NEQ ou le numéro d'identification des sociétés de personnes ou des coentreprises, s'il y a lieu.

<input type="checkbox"/> 43a	1.	%	<input type="checkbox"/> 43b	1.
	2.	%		2.
	3.	%		3.
	4.	%		4.

Si la société était associée à une ou plusieurs sociétés, indiquez-en le nombre et remplissez les lignes 44a à 45a.

Nombre 44

Capital versé de l'année d'imposition précédente, calculé sur une base consolidée, pour l'ensemble des sociétés associées 44a 00

Inscrivez le NEQ ou le numéro d'identification de chacune des sociétés associées. S'il y en a plus de quatre, joignez une feuille contenant les renseignements demandés.

44b

1.	2.
3.	4.

Y a-t-il, parmi ces sociétés, une ou plusieurs sociétés canadiennes qui résident à l'extérieur du Québec? 44c Oui Non

Y a-t-il, parmi ces sociétés, une ou plusieurs sociétés qui résident à l'extérieur du Canada? 44d Oui Non

Si la société était associée à une ou plusieurs SPCC, indiquez-en le nombre. 45

Capital versé de l'année d'imposition précédente, calculé sur une base canadienne, pour l'ensemble des sociétés associées qui résident au Canada ou y ont un établissement 45a 00

La société est-elle bénéficiaire d'une fiducie désignée? 46 Oui Non

Noms des administrateurs de la société		Numéro d'assurance sociale		Titre ou fonction	
<input type="checkbox"/> 200	1.	1.		1.	
	2.	2.		2.	
	3.	3.		3.	

Si la société est une SPCC, fournissez ci-dessous les renseignements demandés sur les trois plus importants actionnaires (selon le registre des actionnaires de la société) détenant des actions avec droit de vote en toutes circonstances.

Noms des actionnaires de la société		NAS, NEQ ou numéro d'identification		Pourcentage d'actions avec droit de vote détenues	
<input type="checkbox"/> 206	1.	<input type="checkbox"/> 207	1.	<input type="checkbox"/> 208	1. %
	2.		2.		2. %
	3.		3.		3. %

Nom de la personne à contacter		Numéro de téléphone	
<input type="checkbox"/> 210	1.	2.	

Adresse de l'emplacement des livres et des registres 211

Important

Vous devez annexer les états financiers complets de la société déclarante (y compris les notes complémentaires) et, s'il y a lieu, le rapport du vérificateur. Si la société détient une participation dans une coentreprise ou dans une société de personnes, vous devez joindre les états financiers de cette coentreprise ou de cette société de personnes pour tout exercice financier qui s'est terminé au cours de l'exercice financier de la société déclarante.

De plus, si la société réalise un grand projet d'investissement ou est un armateur admissible qui s'est constitué une réserve libre d'impôt, vous devez également joindre les états financiers relatifs au grand projet d'investissement ou à la réserve libre d'impôt, selon le cas.



3 Revenu imposable

Revenu net (ou perte nette) d'après les états financiers ou le formulaire CO-17.A.1, selon le cas

Montant relatif à l'étalement du revenu d'un producteur forestier (formulaire CO-726.PF)

Additionnez les montants des lignes 250 et 250a.

Dons (annexe CO-17S.2)

Dons de biens culturels, de biens ayant une valeur patrimoniale, de biens écosensibles, d'instruments de musique et de médicaments (annexe CO-17S.2)

Dividendes imposables (annexe CO-17S.3)

Pertes d'autres années (annexe CO-17S.4) :

- pertes agricoles restreintes
- pertes autres que des pertes en capital
- pertes nettes en capital
- pertes agricoles
- pertes comme membre à responsabilité limitée d'une société de personnes

Déductions. Consultez le guide.

Précisez :

Additionnez les montants des lignes 253 à 266.

Montant de la ligne 252 moins celui de la ligne 270

Autres (précisez) :

Additionnez les montants des lignes 275 et 297. Si le résultat est négatif, inscrivez 0.

Revenu imposable

250										00
+ 250a										00
= 252										00
253										00
+ 255										00
+ 256										00
+ 260										00
+ 261										00
+ 262										00
+ 263										00
+ 264										00
+ 265										00
+ 266										00
=										00
▶ 270										00
= 275										00
+ 297										00
= 299										00

Les lignes 300 à 399 figurent dans le formulaire *Calcul du capital versé* (CO-1136).

4 Sommaire de l'impôt et des taxes

4.1 Impôt à payer

Revenu imposable (montant de la ligne 299)

Part du plafond des affaires d'une société associée (montant de la ligne 15 [colonne E] du formulaire CO-771.1.3)

Revenu provenant d'une entreprise admissible (montant D du formulaire CO-771)

Revenu provenant d'une entreprise admissible exploitée au Canada (montant G du formulaire CO-771)

420										00
420ab										00
420c										00
420cb										00

Impôt (formulaire CO-771)

Proportion des affaires faites au Québec (100 % ou pourcentage H du formulaire CO-771.R.3 ou CO-771.R.14, selon le cas)

Montant de la ligne 420d multiplié par le pourcentage de la ligne 421

Déductions dans le calcul de l'impôt

Précisez :

421bi										00
421ci										00
421di										00
421ei										00
421fi										00

Additionnez les montants des lignes 421b à 421f (maximum : montant de la ligne 421a).

Montant de la ligne 421a moins celui de la ligne 422

Déduction pour impôt sur les opérations forestières

Montant de la ligne 422a moins celui de la ligne 423

Impôt à payer

420d										00
× 421										%
= 421a										00

4.2 Montants radiés et impôts spéciaux à payer

Précisez :

	Montant radié		Impôt spécial	
425ai			425a	
425bi			425b	

Additionnez les montants des lignes 425a et 425b.

Additionnez les montants des lignes 425 et 425z.

Impôts spéciaux à payer

Total des impôts à payer

+ 422										00
= 422a										00
- 423										00
= 425										00
+ 425z										00
= 425zz										00



4.3 Capital versé

Capital versé (formulaire CO-1136 ou CO-1140, selon le cas)

426

00

Capital versé utilisé dans le calcul de la déduction pour petite entreprise (montant J du formulaire CO-771)

426a

00

4.4 Impôts et taxes à payer

Taxe sur le capital à payer par une société d'assurance
(formulaire CO-1167)

Primes et taxe relatives à de l'assurance de personnes ou à des RASNA

Total des primes	
432	00
432a	00

Primes et taxe relatives à de l'assurance de dommages

Taxe sur l'assurance maritime océanique ou taxe sur l'assurance maritime

Ajoutez les montants des lignes 432aa, 432b et 433.

Taxe	
432aa	00
+ 432b	00
+ 433	00
= 433a	00

Taxe sur le capital à payer par une société d'assurance (montant de la ligne 433a ou montant minimal). Consultez le guide.

Taxe sur le capital à payer par une société d'assurance vie (formulaire CO-1175.4)

Taxe compensatoire à payer par une institution financière (formulaire CO-1159.2)

Ajoutez les montants des lignes 434, 434a et 436.

Autres taxes à payer =

434	00
+ 434a	00
+ 436	00
= 436a	00

Total des impôts à payer (montant de la ligne 425zz)

Ajoutez les montants des lignes 436a et 437.

Impôts et taxes à payer =

+ 437	00
= 438	00

5 Solde à payer ou remboursement

Versements effectués (formulaire CO-1027.VE)

Crédits divers. Consultez le guide.

440p	+	440p	00
440q	+	440q	00
440r	+	440r	00
440s	+	440s	00
440t	+	440t	00
440u	+	440u	00
440v	+	440v	00
440w	+	440w	00
440x	+	440x	00
440y	+	440y	00

Ajoutez les montants des lignes 440 à 440y.

Montant de la ligne 438 moins celui de la ligne 440z

Droits d'immatriculation

Ajoutez les montants des lignes 441a et 441b. Reportez le résultat à la ligne 444 ou 445, selon le cas.

Nous n'exigeons pas le solde s'il s'élève à moins de 2 \$.

Solde à payer ou remboursement =

440z	
= 441a	
+ 441b	00
= 441	

Solde à payer		Remboursement		Répartition du remboursement	
444		445		490	
Somme payée				491	
435				492	

- demandé
- imputé à un versement futur d'acompte provisionnel
- cédé à un tiers (formulaire CO-1055.2)

Faites le chèque ou le mandat à l'ordre du ministre du Revenu du Québec et attachez-le à la page 1.

6 Signature

Je déclare que j'ai examiné la présente déclaration (y compris les formulaires connexes, les annexes, les autres déclarations et les états financiers annexés), qu'elle est exacte et complète et que les renseignements qu'elle contient correspondent aux renseignements inscrits dans les livres et les registres de la société. De plus, je déclare que la méthode utilisée pour calculer le revenu de la société pour l'exercice financier visé par la présente déclaration est conforme à celle utilisée pour l'exercice précédent. S'il y a des exceptions, elles sont expressément décrites dans un état annexé à cette déclaration.

Nom du représentant autorisé (en majuscules)

Signature du représentant autorisé

Date

Ind. rég.

Téléphone

Nous pouvons comparer les renseignements fournis avec ceux obtenus d'autres sources et les transmettre à d'autres ministères ou organismes gouvernementaux.



14HT ZZ 49527284