



Relevé trimestriel des états financiers

Courtiers en valeurs mobilières

Confidentiel une fois rempli

Cette enquête est menée en vertu de la *Loi sur la statistique*. Lois révisées du Canada (1985), c. S-19.

En vertu de la *Loi sur la statistique*, il est obligatoire de remplir le présent questionnaire.

Veillez retourner un exemplaire rempli du relevé dans les 30 jours qui suivent la fin du trimestre.

If you prefer this questionnaire in English, please check

Veillez corriger le nom et l'adresse, s'il y a lieu.

Renseignements

But

Les renseignements fournis servent à la préparation des états financiers du secteur des entreprises au Canada et sont inclus dans le calcul du produit intérieur brut, des comptes de bilan national et du bilan des investissements internationaux du Canada. Cette information est utilisée par tous les niveaux de gouvernement, le secteur privé, les analystes et le grand public pour comprendre l'évolution de la conjoncture économique. Certains résultats de ce relevé sont disponibles à www.statcan.ca (voir catalogue 61-008-X et les tableaux CANSIM 187-0001 et 187-0002.)

Confidentialité

La loi interdit à Statistique Canada de publier les statistiques recueillies au cours de cette enquête qui permettraient d'identifier une entreprise sans que celle-ci en ait donné l'autorisation par écrit au préalable. Les données déclarées sur ce questionnaire resteront confidentielles, elles serviront exclusivement à des fins statistiques et elles seront publiées seulement de façon agrégée. Les dispositions de la *Loi sur la statistique* qui traitent des données confidentielles ne sont modifiées d'aucune façon par la *Loi sur l'accès à l'information* ou toute autre loi.

Les instructions sur la façon de remplir et de retourner le questionnaire et la Structure de l'entreprise se trouvent à la dernière page.

Unité déclarante

1. Ce rapport porte sur (cochez une seule réponse)

- une société individuelle
- une partie d'une société (ex. une succursale, une division, un siège social)
- une famille consolidée de sociétés
- Autre (précisez)

◆ Si vous avez reçu un document sur la Structure de l'entreprise, veuillez examiner la liste d'entités et la corriger si nécessaire. La Structure de l'entreprise indique les entités canadiennes consolidées dans ce rapport.

◆ Si vous n'avez pas reçu de document sur la Structure de l'entreprise, et que cette entité fait partie d'une consolidation canadienne, veuillez cocher

2. L'unité déclarante détient-elle des titres de participation dans des sociétés en nom collectif ou des coentreprises?

- Oui
- Non

3. Expliquez tout événement important, modification de méthode comptable ou de la base de déclaration, pouvant avoir influencé les opérations depuis le trimestre précédent. (si nécessaire, de l'espace additionnel est disponible dans la section réservée aux commentaires à la page 8.)

4. Ce relevé porte sur la période allant de:

Jour	Mois	Année	à	Jour	Mois	Année
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Attestation

J'atteste que l'information ci-jointe est, à ma connaissance, complète et exacte.



Signature

Date

Responsable de la société (écrire en lettres moulées)

Poste

Nom et poste du responsable de la société avec qui communiquer, si différent d'au-dessus

Courriel

N° de téléphone

Poste

N° de télécopieur

Réservé à Statistique Canada

Reçu le

Saisi le

Contrôlé le

Analysé le

SECTION A – ACTIF

Date du bilan ► Jour Mois Année

Compte	Milliers de dollars	Instructions
Déclarer les montants bruts (avant déduction des provisions et allocations)		
1. Encaisses et dépôts	11300	
(a) monnaie canadienne	<input type="text"/>	Inclure les dépôts à vue et à terme.
(b) devises étrangères	<input type="text"/>	Inclure les dépôts à vue et à terme.
2. Comptes débiteurs	11400	
	<input type="text"/>	Déclarer les montants avant provision pour créances douteuses.
3. Provision pour créances douteuses	12100	
	<input type="text"/>	Déclarer les montants provenant des comptes débiteurs.
4. Placements dans des sociétés affiliées	12800	
	<input type="text"/>	Déclarer les provisions pour pertes au poste 11.
(a) actions et capitaux propres		Déclarer les investissements dans des sociétés affiliées non consolidées.
(1) au Canada	14110	Déclarer le coût des actions.
(2) à l'extérieur du Canada	14120	Déclarer le coût des actions.
(3) bénéfices non répartis	14200	Seulement pour placements comptabilisés selon la méthode de comptabilisation à la valeur de consolidation.
(b) créances provenant des sociétés affiliées		Inclure les prêts, avances, hypothèques, notes, obligations, intérêts à recevoir et autres créances des sociétés affiliées.
(1) au Canada	14310	Ne compenser pas avec les sommes dues aux sociétés affiliées - voir poste 16 (a).
(2) à l'extérieur du Canada	14320	Ne compenser pas avec les sommes dues aux sociétés affiliées - voir poste 16 (b).
5. Placements canadiens – sociétés non affiliées		Déclarer les provisions pour pertes au poste 11.
(a) bons du Trésor du Canada	15110	
(b) acceptations bancaires, effets de commerce et autres effets à court terme	15120	Inclure les titres dont l'échéance à l'origine était inférieure à un an. Inclure les billets et effets des administrations provinciales et municipales, et les titres à court terme garantis par des actifs.
(c) obligations du gouvernement du Canada	15130	
(d) obligations des administrations provinciales et municipales		Déclarer les billets et effets à court terme au poste 5 (b).
(1) provinciales	15141	
(2) municipales	15142	
(e) obligations de sociétés, obligations garanties et non garanties	15150	Inclure les obligations hypothécaires, les titres garantis par des actifs et les titres adossés à des crédits immobiliers. Déclarer les effets à court terme au poste 5 (b).
(f) actions de sociétés, unités de fonds ou de fiducies et autres	15160	Déclarer les bons de souscription et les options au poste 7.
(g) autres placements canadiens	15180	Y compris les certificats des métaux précieux, d'or et d'argent. Déclarer les instruments dérivés au poste 7.
6. Placements étrangers – sociétés non affiliées	15200	Déclarer les encaisses et dépôts au poste 1, les instruments dérivés au poste 7 et les provisions pour pertes au poste 11.
7. Instruments dérivés	19900	Déclarer la position des actifs bruts. Inclure les contrats sur instruments dérivés, les bons de souscription et les options. Déclarer le passif au poste 18.
8. Conventions de revente	69100	Déclarer le passif relié aux obligations sous conventions de rachat au poste 19.
9. Immobilisations		
(a) actifs amortissables et terrains	18310	Inclure les bâtiments, l'équipement et les améliorations locatives.
(b) biens immobiliers détenus pour revenu	18320	Inclure les propriétés détenues pour la vente et les propriétés locatives qui appartiennent à l'unité déclarante.
(c) dépréciation accumulée	18350	Déclarer la dépréciation accumulée sur les articles aux postes 9 (a) et 9 (b).
10. Actifs incorporels	19100	Inclure fonds commercial, brevets, permis, droits et autres actifs incorporels. Déclarer les frais reportés au poste 11.
11. Autres éléments d'actif	19800	Inclure les provisions et allocations pour pertes (crédit) et déclarer les actifs non inscrits ailleurs.
12. TOTAL DE L'ACTIF	10000	

SECTION B – PASSIF ET AVOIR PROPRE

Date du bilan ► Jour Mois Année

Compte	Milliers de dollars	Instructions
--------	---------------------	--------------

PASSIF

Inclure les charges à payer. Déclarer les titres vendus à découvert au poste 15. Déclarer les sommes non liées au commerce dues aux sociétés affiliées au poste 16.

13. Comptes créditeurs			
(a) soldes créditeurs libres des clients	22200	<input type="text"/>	
(b) autres comptes créditeurs	22100	<input type="text"/>	Inclure les comptes fournisseurs avec les sociétés affiliées.
	23000	<input type="text"/>	
14. Impôts exigibles			Déclarer les impôts recouvrables au poste 2.
15. Titres de placement vendus à découvert			
(a) actions de sociétés	29210	<input type="text"/>	
(b) autres	29280	<input type="text"/>	Veillez préciser :
16. Sommes dues aux sociétés affiliées			Y compris les effets, les emprunts, les hypothèques, les obligations et les intérêts payables aux sociétés affiliées. Déclarer les comptes fournisseurs aux sociétés affiliées au poste 13.
(a) au Canada	24100	<input type="text"/>	Ne compenser pas avec les créances provenant des sociétés affiliées au poste 1 (a) (1).
(b) à l'extérieur du Canada	24200	<input type="text"/>	Ne compenser pas avec les créances provenant des sociétés affiliées au poste 4 (b) (2).
17. Emprunts – sociétés non affiliées			
(a) emprunts et découverts			
(1) de prêteurs au Canada	25700	<input type="text"/>	Inclure les prêteurs canadiens et étranger en exploitation au Canada.
(2) de prêteurs à l'extérieur du Canada	25800	<input type="text"/>	
	29300	<input type="text"/>	
18. Instruments dérivés			Déclarer la position brute des passifs. Déclarer les actifs au poste 7.
	69200	<input type="text"/>	
19. Obligations sous conventions de rachat			Déclarer les conventions de revente au poste 8.
	29950	<input type="text"/>	
20. Titres de participation (passifs)			Déclarer les titres de participation classés comme passif selon la section 3861 de l'ICCA.
	27000	<input type="text"/>	
21. Impôts futurs			Déclarer à la fois les soldes de (débit) ainsi que de crédit.
	28000	<input type="text"/>	
22. Participation minoritaire			Participation minoritaire relative aux subsidiaires consolidées.
	29800	<input type="text"/>	
23. Autres éléments de passif			Déclarer les passifs non inscrits ailleurs. Déclarer le capital d'emprunt au poste 25.
	61910	<input type="text"/>	
24. TOTAL DU PASSIF			

CAPITAL D'EMPRUNT

25. Effets subordonnés		
(a) banques à charte	67110	<input type="text"/>
(b) sociétés affiliées	67120	<input type="text"/>
(c) autres effets subordonnés	67180	<input type="text"/>
	67000	<input type="text"/>
26. TOTAL DU CAPITAL D'EMPRUNT		

SECTION B – Suite

Compte	Milliers de dollars	Instructions
AVOIR		
27. Capital-actions		
	31100	
(a) privilégiées	<input type="text"/>	
	31200	
(b) ordinaires	<input type="text"/>	
	32300	
28. Capital des détenteurs d'unités	<input type="text"/>	Inclure les placements en fonds, fiducies ou partenariats qui appartiennent aux propriétaires.
	33000	
29. Surplus d'apport	<input type="text"/>	
	36000	
30. Cumul des autres éléments du résultat étendu	<input type="text"/>	Déclarer les gains (pertes) non réalisés accumulés liés au poste 67.
31. Bénéfices non répartis		
	38100	
(a) solde d'ouverture	<input type="text"/>	
	38200	
(b) bénéfices nets (pertes nettes) pour la période observée	<input type="text"/>	Reporter du poste 66.
	38400	
(c) transferts provenant du (vers le) capital-actions	<input type="text"/>	
	38700	
(d) autres redressements	<input type="text"/>	Veillez préciser les items importants:
		<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
		<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
		<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
	38300	
(e) dividendes déclarés		
	38300	
(1) actions privilégiées	<input type="text"/>	
	38800	
(2) actions ordinaires	<input type="text"/>	
	38300	
(f) les distributions provenant de fiducies de revenu ..	<input type="text"/>	Inclure les distributions aux propriétaires provenant de fiducies de revenu, de fonds et de sociétés de nom collectif.
	38000	
(g) solde de clôture	<input type="text"/>	Somme des postes 31 (a) à 31 (f).
	30000	
32. TOTAL DE L'AVOIR	<input type="text"/>	
	61920	
33. TOTAL DU CAPITAL D'EMPRUNT ET DE L'AVOIR	<input type="text"/>	Somme des postes 26 et 32.
	39000	
34. TOTAL DU PASSIF, DU CAPITAL D'EMPRUNT ET DE L'AVOIR	<input type="text"/>	Somme des postes 24, 26 et 32.

SECTION C – ÉTAT DES RÉSULTATS

Jour Mois Année Jour Mois Année
 Du Au

Compte	Milliers de dollars	Instructions
---------------	----------------------------	---------------------

REVENUS (moins les taxes de vente)

	41300		
35. Nouvelles émissions		<input type="text"/>	Bénéfices provenant de la garantie d'émissions, bénéfices et pertes sur l'échange de titre et de biens et commissions sur les nouvelles émissions; inclure les commissions et frais de gestion sur effets à court terme.
	41400	<input type="text"/>	
36. Revenu principal de transaction		<input type="text"/>	
37. Commissions et revenus de courtage			
(a) commission en courtage ou courtage en valeurs mobilières	44200	<input type="text"/>	
	44320	<input type="text"/>	
(b) fonds commun de placement		<input type="text"/>	
	44800	<input type="text"/>	
(c) autres commissions		<input type="text"/>	
38. Revenus d'intérêt de sources étrangères			Y compris l'amortissement des escomptes et des (primes) sur placements. Signaler les intérêts des sociétés affiliées au poste 38 (b).
(a) obligations garanties et non garanties	45110	<input type="text"/>	
(1) revenu d'intérêt		<input type="text"/>	
(2) l'amortissement des escomptes et des (primes)	45120	<input type="text"/>	
	45800	<input type="text"/>	
(b) autres		<input type="text"/>	
39. Revenus d'intérêt de sources étrangères	47200	<input type="text"/>	Y compris l'amortissement des escomptes et des (primes) sur placements étrangers.
40. Dividendes			Exclure les dividendes des sociétés déclarés selon la méthode de comptabilisation à la valeur de consolidation.
(a) de sociétés canadiennes	46000	<input type="text"/>	
(b) de sociétés étrangères	47100	<input type="text"/>	
41. Gains (pertes) sur instruments dérivés	50000	<input type="text"/>	Total des gains sur instruments dérivés, réalisés et non réalisés sauf les montants déjà inclus au poste 67 (a).
42. Gains (pertes) sur la vente d'éléments d'actif	48000	<input type="text"/>	Déclarer les gains (pertes) réalisés sur la vente d'actifs financiers et les immobilisations. Déclarer les montants liés aux instruments dérivés au poste 41.
43. Autres revenus	49000	<input type="text"/>	Déclarer toutes autres sources de revenus non-inscrits ailleurs.
44. TOTAL DES REVENUS	40000	<input style="border: 2px solid black;" type="text"/>	

DÉPENSES

	55210		
45. Salaires et traitements		<input type="text"/>	Inclure les commissions payées aux employés.
46. Partie patronale des avantages sociaux des employés	55220	<input type="text"/>	Inclure les prestations d'A-E, RPC / RRQ et les avantages sociaux; reporter les charges de retraite au poste 47.
	62310	<input type="text"/>	
47. Charges de retraite		<input type="text"/>	Selon les règles de la section 3461 de l'ICCA. Inscrire les autres charges en prestations au poste 46.
	62340	<input type="text"/>	
48. Options d'achat d'actions imputées		<input type="text"/>	Selon la section 3870 de l'ICCA.
	55001	<input type="text"/>	
49. Achats de biens et services		<input type="text"/>	Inclure les achats de matériel, de services (frais juridiques, services d'assurance, etc.) et les coûts de sous-traitance payés aux entreprises ou aux individus qui ne sont pas des employés.
	55002	<input type="text"/>	
50. Impôts indirects		<input type="text"/>	Inclure les taxes professionnelles et immobilières ainsi que les impôts provinciaux de santé et sur le capital.

SECTION C – Suite

Compte	Milliers de dollars	Instructions
51. Dépréciation	52100 <input type="text"/>	
52. Amortissement	52310 <input type="text"/>	
(a) éléments d'actif incorporels	<input type="text"/>	
(b) charges comptabilisées d'avance	52320 <input type="text"/>	
53. Frais d'intérêt	53000 <input type="text"/>	Inclure les intérêts payés aux sociétés affiliées.
54. Dividendes versés sur les titres de participation déclarés comme passif	53400 <input type="text"/>	Seulement les dividendes sur titres déclarés comme passif (au poste 20) selon la section 3861 de l'ICCA.
55. Créances irrécouvrables et dons de bienfaisance	55600 <input type="text"/>	Inclure les créances irrécouvrables provenant des comptes à recevoir.
56. TOTAL DES DÉPENSES	50000 <input type="text"/>	
57. Gains (pertes) de change	56100 <input type="text"/>	Déclarer les montants réalisés et non réalisés. Déclarer les montants liés aux instruments dérivés au poste 41 et les autres éléments du résultat étendu au poste 57.
58. Réévaluations et (radiations)	56200 <input type="text"/>	Réévaluations à la juste valeur marchande et radiations non reportées aux postes 51, 57 et 67.
59. BÉNÉFICES (PERTES) AVANT IMPÔT SUR LE REVENU	58460 <input type="text"/>	
60. Impôt exigible de l'exercice	57100 <input type="text"/>	Débit et (crédit) au titre de l'impôt canadien sur le revenu.
61. Charges d'impôt futures	57200 <input type="text"/>	Débit et (crédit) au titre de l'impôt canadien sur le revenu.
62. BÉNÉFICES (PERTES) APRÈS IMPÔTS SUR LE REVENU	58470 <input type="text"/>	
63. Part du revenu net des sociétés affiliées non consolidées	58100 <input type="text"/>	Déclarer l'action participative provenant du bénéfice ou (perte) net des sociétés affiliées. À utiliser uniquement si l'on a recours à la comptabilisation à la valeur de consolidation.
64. Part des actionnaires minoritaires du bénéfice net des sociétés affiliées consolidées	59200 <input type="text"/>	Déclarer les débits et les (crédits).
65. Gains (pertes) extraordinaires	58300 <input type="text"/>	Net des impôts sur le revenu.
66. BÉNÉFICES NETS (PERTES NETTES)	58480 <input type="text"/>	Total des postes 62, 63 et 65, moins le poste 64. Rapporter au poste 31 (b).
67. Autres éléments du résultat étendu		Déclarer conformément à la section 1530 de l'ICCA, résultat étendu.
(a) gains (pertes) non réalisés	56500 <input type="text"/>	Déclarer les gains (pertes) non réalisés sur les instruments dérivés désignés comme titres de couvertures de flux de trésorerie, titres de couvertures en gains ou (pertes) non réalisés sur devises étrangères et les actifs financiers disponibles pour vente, réévalués à la juste valeur. Déclarer les pertes de valeur sur instruments dérivés au poste 41 et tous les autres pertes de valeur au poste 58.
(b) (gains) pertes réalisés	56600 <input type="text"/>	Déclarer la réalisation des (gains) ou pertes antérieurement reportés au poste 67 (a).
(c) impôt sur le revenu	57300 <input type="text"/>	Déclarer les débits et (crédits) de l'impôt sur le revenu liés aux autres éléments du résultat étendu.
68. RÉSULTAT ÉTENDU	58485 <input type="text"/>	Total des postes 66, 67 (a) et 67 (b), moins le poste 67 (c).

SECTION D – DÉCLARATION DE CERTAINS COMPTES

Compte	Milliers de dollars	Instructions
--------	---------------------	--------------

DÉCLARATION DU BILAN

Pour la même date que la Section A

69. Conventions de revente Inclus au poste 8.

	69110	<input type="text"/>
(a) résidents		
	69120	<input type="text"/>
(b) non-résidents		

70. Obligations découlant des actifs vendus selon les conventions de rachat Inclus au poste 19.

	69210	<input type="text"/>
(a) résidents		
	69220	<input type="text"/>
(b) non-résidents		

Pour la même date que la Section A

CAPITALISATION – RÉGIME DE RETRAITE.....

Déclarer le solde de clôture à la fin du trimestre des régimes de retraite détenus par l'intermédiaire d'un fiduciaire. Exclure les autres régimes d'avantages sociaux.

71. Capitalisation

	66100	<input type="text"/>	Valeur marchande (juste) des actifs détenus par le fiduciaire.
(a) actif du régime			
	66200	<input type="text"/>	Passif actuariel à la fin du trimestre.
(b) obligations au titre des prestations			
	66300	<input type="text"/>	Déclarer le (déficit) ou excédent net. Poste 71 (a) moins 71 (b).
(c) capitalisation.....			
	66500	<input type="text"/>	L'état de capitalisation rajusté des montants d'obligations transitoires, des coûts relatifs aux services passés et des gains actuariels nets.
(d) prestations acquises (passif) ou actif			

DÉCLARATION DE L'ÉTAT DES BÉNÉFICIAIRES.....

Pour la même période qu'à la Section C

72. Coût des logiciels porté aux dépenses Déclarer seulement le coût des logiciels pour compte propre, achetés ou sous licence. Exclure les montants reportés et amortis.

	55700	<input type="text"/>
--	-------	----------------------

73. Dividendes (comptabilisation à la valeur de consolidation) Déclarer la valeur des dividendes reçus, et exclus du revenu, selon la méthode de comptabilisation à la valeur de consolidation et portée au crédit au poste 4 (a) (3).

	75100	<input type="text"/>
(a) sociétés canadiennes		
	75200	<input type="text"/>
(b) sociétés étrangères.....		

AUTRES RENSEIGNEMENTS

74. Nombre d'heures requises pour remplir le questionnaire..... 80005 Nombre approximatif d'heures requises pour recueillir les données et pour remplir le questionnaire pour le trimestre.

	80005	<input type="text"/>
--	-------	----------------------

Déclarer uniquement les activités canadiennes – veuillez exclure les sociétés affiliées étrangères.

- ◆ Déclarer les montants en **milliers de dollars canadiens** – « 000s \$ »
- ◆ Déclarer les montants négatifs entre parenthèses.
- ◆ Si les données financières réelles ne sont pas disponibles, vous pouvez fournir des estimations.
- ◆ L'expression « société affiliée » utilisée dans le présent questionnaire désigne les entités **non consolidées** suivantes:
 - la société mère, les filiales et les sociétés apparentées
 - les coentreprises et les sociétés en nom collectif apparentées
 - les sièges sociaux, les succursales et les divisions
 - les administrateurs, les cadres et les actionnaires

Les sociétés affiliées sont des entités à l'intérieur d'un groupe de sociétés qui sont sous le contrôle ou qui subissent l'influence dominante de l'unité déclarante ou d'une autre compagnie dans le groupe de sociétés.

Comment nous faire parvenir votre questionnaire et votre Structure de l'entreprise :

Retourner l'exemplaire rempli du relevé et la Structure de l'entreprise dans l'enveloppe ci-jointe, ou envoyer par télécopieur à Statistique Canada (800) 552-4428, dans les 30 jours qui suivent la fin du trimestre.

Divulgaration par télécopieur ou toute autre transmission électronique:

Statistique Canada vous avise, qu'il pourrait y avoir un risque d'information divulguée lors de la transmission par fac-similé ou par courriel. Cependant, à la réception, Statistique Canada vous garantit un niveau de protection sur l'information reçue selon l'autorité de la *Loi sur la statistique*.

Pour obtenir des renseignements supplémentaires, les définitions des termes utilisés, ou si vous avez des questions au sujet de ce relevé, veuillez consulter « Relevé trimestriel des états financiers – guide de déclaration » (disponible à www.statcan.ca/francais/sdds/2501_f.htm), et / ou contacter Statistique Canada à:

Téléphone: (877) 898-6786
Télécopieur: (800) 552-4428
Courriel: OCS-FS-REF@statcan.ca

Statistique Canada
DIO – Immeuble Jean-Talon, 2^e étage, section C-12
170 Promenade Pré Tunney
Ottawa, Canada, K1A 0T6

MERCI POUR VOTRE COLLABORATION