



LISTA DE CHEQUEO - PARTICULARES
DECLARACIONES DE IMPUESTOS (Federal y Provincial en QC)

Información necesaria para abrir dossier: para cada persona del grupo familiar: actualización (a diciembre 31)

Para clientes antiguos, actualización de la situación a diciembre 31:

- Adultos:**
 - Nombres completos WWW.CANMOCA.COM
 - Fecha de nacimiento
 - Estado civil (Si hubo cambio durante el año pasado, indicar la fecha del cambio)
 - Teléfono y correo electrónico
 - Dirección actual incluido el código Postal (indicar si cambió con respecto a la declaración anterior)
- Hijos menores (También aplica para otras personas a cargo, ej. padres/abuelos que vivan en la misma dirección):**
 - Nombres completos
 - Fecha de nacimiento

Soportes generales

- Avis de cotisation / Notice of assessment tanto Federal como Provincial del año anterior (Todas las hojas, por cada lado) de cada cónyuge o hijo a cargo que presente la Declaración de impuestos con el grupo familiar
- RL31 expedido por el propietario a donde vivías a 31 de Diciembre si hay un bail firmado
 El RL31 sólo será expedido por UN SOLO propietario, si durante el año viviste en diferentes direcciones postales
 O Copia del recibo de Taxes Municipales (si propietario de vivienda)
 Nota : el RL31 solo es útil cuando los ingresos individuales o FAMILIARES sean inferiores a 45 000\$
- GASTOS Médicos con prescripción médica: Relevé anual de la aseguradora y/o de la farmacia.
 TOTALES por cada concepto de gastos médicos, oftalmológicos, odontológicos, terapias, etc.
 a) FAVOR NO enviar soportes, guardarlos, el gobierno puede pedirlos durante los siguientes 6 años
 b) Los valores deben corresponder a lo que pagaste y que no han sido devueltos por ningún tipo de seguro
 c) estos gastos se pueden utilizar solamente si los revenus d'emploi son superiores a 16 000\$

Información exigida por el gobierno FEDERAL

- Realizó la venta de su Residencia Principal en Canada el año anterior?
 Indicarnos la fecha y valor de la venta, así como los costos incurridos para la venta.
- Realizó la venta de algún inmueble en Canada el año anterior, diferente a su Residencia Principal?
 Mencionar la dirección del inmueble, nombre y # NAS de los propietarios con su % de participación, la fecha y valor de compra, la fecha y valor de venta, así como los gastos incurridos para la venta del inmueble
- Revenus / ingresos de fuente extranjera. Ej. arriendos, inter. bancarios, salarios, pensiones provenientes del exterior
- Formato T5008 para declarar ingresos de trading / criptomonedas
- Lista de bienes en el extranjero que superen la suma de 100 000\$CAD (si el bien pertenece a más de una persona que su participación valga más de 100 000\$CAD. Para el caso de inmuebles se debe considerar el precio de adquisición y NO el valor del mercado)
 Se excluyen bienes inmobiliarios que sean residencia secundaria o que la familia habite allí.
 Ej. de bienes declarables: Inmuebles comerciales o en renta, lotes comerciales, bonos, acciones, etc.
 todo bien que sea susceptible de ser vendido y en el que pueda haber una ganancia/pérdida de la transacción

Soportes de empleos

- Formato T4 y Relevé 1 o T4A y Relevé 1
- Formato T4E (Si alguna parte del año en chômage -assurance emploi)
- T4A/RL1 Trabajos autónomos o ayudas del gobierno
- Formato T5007 (Si recibieron Indemnités pour accidents de travail)
- Recibo del pago a órdenes profesionales (Ej. Orden enfermería, ingeniería, psicología, courtier immobilier, etc)
- Teletrabajo : Si se escoge el **método simplificado**, no es necesario enviar ningún documento, solamente mencionar la intención de esoger este método e indicarnos el # de días hábiles trabajados desde casa.
Si el **método** escogido es el **detallado**, adjuntar los formularios T2200 y TP-643 completos y firmados por el empleador, indicando el % de utilización de la vivienda para teletrabajo y el total de los gastos detallados en el anexo "Teletrabajo".

Soportes Estudiantes Adultos:

- Intereses pagados por préstamo Estudiante (para aquellos que ya terminaron estudios y están pagando el préstamo)
- Formato T2202A y Relevé 8 (Documentos deben ser DESCARGADOS de la plataforma de la Universidad/College)
- Formato T4A/RL1 a descargar en el sitio Web de la AFE Aide Financière aux Études (Si beneficiario Bourse d'études)
- Formato T4A/RL1 si en etapa de francisation o en formation de Emploi Québec

Soportes por hijos a cargo:

- Formato RL24 - Frais de garde / Frais de dinner / Camp de jour
- Formato RL19 (si se recibió « Versement Anticipé » por pago anticipado a guardería privada)
- Formato RL6 (prestation congé parental)
- Valores TOTALES de pago por ACTIVIDADES físicas y/o artísticas
FAVOR NO enviar soportes guardarlos, el gobierno puede pedirlos durante los siguientes 6 años
Válido para para niños mayores a 6 años y menores de 16 e ingresos familiares inferiores a 145 000\$

Otros posibles soportes:

- Donaciones hechas a organismos de bienfaisance (Ej. Iglesias, Cruz roja, etc.)
- Formatos T3 / RL16(interés financieros), T5 /RL3 (dividendos)
- Aportes al REER / RRSP (y/o RL10 fonds de travailleurs) WWW.CANMOCA.COM
- T4RSP para retiros de REER / RRSP
- Monto de RAP (Régimen d'accès à la propriété) para quien esté devolviendo el monto prestado al compra vivienda
- Monto de acomptes provisionnels pagados a cada gobierno (installments): pago anticipado del impuesto
- Prueba compra primera vivienda (si se realizó en el año anterior).
Copia de las 3 primeras hojas de la Escritura/Contrato de compra y número de matrícula inmobiliaria (obtenerla del recibo de taxes municipales)
- Gastos de desplazamiento por mudanza entre provincias o cambio de ciudad, por nuevo empleo / estudio
Enviarnos formato T1-M debidamente diligenciado, que debe ser descargado sitio Web Revenu Canada
- Copia de un spécimen de cheque (void check) si hubo un cambio de cuenta bancaria registrada en el gobierno
- T5007 / RL5 Assistance sociale

Soportes por ingresos de pensión:

- T4OAS / T4AP/RL2 Prestations sécurité vieillesse
- T4A /RL2 Autres pensions et rentes
- Monto recibido por Pensiones de origen extranjero (Nombre del país de donde se recibe la pensión extranjera)

Hijos menores o hijos a cargo que trabajan:

- Formato T4 y Relevé 1 de empleo o T4A/RL1
- Si es estudiante de CEGEP/UNIVERSIDAD, los formularios T2202A y RL8
- Si es su primera declaración
 - . Nombres completos
 - . Fecha de nacimiento
 - . Correo electrónico
 - . Telefono
 - . Copia del espécimen de cheque para inscribirle a los programas del gobierno

WWW.CANMOCA.COM

Anexo TELETRABAJO:

1- Método detallado para el teletrabajo desde casa

- Indicar el área utilizada en casa asignada al teletrabajo. Ej. 5%, 7%, etc.
Cálculo del porcentaje: Establecer el TAV total del área de la vivienda (en m2 o p2) luego establecer el TAT total del área de donde se realiza el teletrabajo (en m2 o p2) (usualmente el espacio que ocupa un escritorio)
DIVIDIR el TAT entre el TAV y así encontrará el porcentaje. Ej. TAT = 62 p2 ; TAV = 5 p2
Área utilizada en casa asignada al teletrabajo = 5 / 62 =8.06%

- Adjuntar los formularios T2200 y TP-64.3 (Provincia de Québec) completos y firmados por el empleador

Gastos admisibles (totales pagados durante el periodo trabajado):

1.1 DUEÑOS DE VIVIENDA pueden deducir:

- Internet. - hydroquebec. - papelería y tintas

1.2 PERSONAS EN ARRIENDO pueden deducir:

- lo mismo del punto 1.1
- y también el monto de arriendo pagado durante los meses de teletrabajo (tener en cuenta los cambios de cánon)

ANEXO 1 - ingresos de trabajar con UBER / DOORDASH / AMAZON / Plataformas similares

- 1. Los reportes que genera UBER/Similares en la plataforma, de ingresos, taxes y kilometraje recorrido
- 2. Formulario "Déclaration de TPS/TVH & TVQ" emitido por Revenu Québec (TPZ-500).
Para UBER EATS/Livraison, NO es necesario presentar el formulario de Revenu Québec
- 3. Gastos y datos del auto: enviarnos los totales de los gastos, (no requerimos las facturas)
 - Información del vehículo : Marca, modelo y fecha de adquisición (para propietarios)
 - Porcentaje de utilización del vehículo para este fin (Ideal si posee el libro de Registro del kilometraje utilizado)
 - Gastos de gasolina/recargar auto eléctrico
 - Gastos de mantenimiento (cambios de aceite, alineación, reparaciones, etc)
 - Pago del seguro
 - Gastos de inmatriculación y permiso de conducción (SAAQ)
 - Pago de la cuota de leasing
 - Si el auto es de propiedad: INTERESES del préstamo (NO la cuota)
 - Todo otro gasto que considere pertinente.

ANEXO 2 - Ingresos de arrendamientos o ingresos de AIRBNB

- Monto de ingresos BRUTOS de arrendamiento
- Gastos admisibles
- Intereses hipotecarios
- Seguros
- Gastos de administración
- Taxes foncières
- Reparaciones y mantenimiento

WWW.CANMOCA.COM

ANEXO 3 - Pour les travailleurs autonomes et les entreprises enregistrées

(inclus aussi les sociétés des personnes S.N.E.C.)

A. Datos de la empresa

- 1. Si lo hay, nombre de la empresa y numero de NEQ
- 2. A qué se dedica la empresa
- 3. Si esta inscrita a la TPS & TVQ indicar los números y la frecuencia de presentación de taxes

B. Documentos recibidos de ARC y Rquébec

- 4. Copia de la declaración de impuestos del año anterior
- 5. Avis de cotisation recibidos de los dos gobiernos
- 6. Formularios Déclaration TPS&TVQ (Ej. FPZ-500)

C. Información sobre los ingresos

- Contratos, Facturas, Pagos recibidos
- Formularios T4 /RL1 emitidos por contratistas

WWW.CANMOCA.COM

D. Información sobre compras, adquisiciones y gastos

- 7. Soportes de todos los gastos, compras y adquisiciones de empresa
- Compras de mercancías e insumos
- Subcontratos a terceros
- Adquisiciones de bienes muebles, inmuebles, maquinaria, computadores, etc

Gastos de empresa

- Publicidad (tarjetas de presentación, volantes, sitios web, publicidad en los medios sociales)
- Seguros
- Intereses y gastos bancarios
- Taxes d'affaires, derechos de adhesión y licencias
- Gastos de oficina, Papelería y suministros de oficina
- Suministros
- Comidas y gastos de representación (invitaciones a clientes y prospectos)
- Gastos de gestión y administración
- Honorarios profesionales (incluye contables y jurídicos)
- Gastos de desplazamiento
- Servicios públicos de oficina (teléfono, celular, internet, luz, calefacción)

- Transporte y mensajería
- Salarios y ventajas salariales (incluidas las pagadas como empleador)
- Arriendos de oficina/local/bodega (alquiler de equipos/maquinaria)
- Formaciones
- Impuestos "fonciers" y "taxes municipales" si dueño de local
- Reparación y mantenimiento de oficina
- Otros gastos

8. Si hay un auto que es utilizado para fines del trabajo desempeñado:

- Porcentaje de utilización del vehículo para este fin (Ideal si posee el libro de Registro del kilometraje utilizado)
- Gastos de gasolina/recargar auto eléctrico
- Gastos de mantenimiento (cambios de aceite, alineación, reparaciones, etc)
- Pago del seguro
- Gastos de inmatriculación y permiso de conducción (SAAQ)
- Pago de la cuota de leasing
- Si el auto es de propiedad: INTERESES del préstamo (NO la cuota)
- Otros gastos

9. Si se utiliza un celular para fines de la empresa:

- Porcentaje de utilización del celular para este fin
- Monto de pago de la mensualidad

WWW.CANMOCA.COM

10. Si se utiliza una porción de la vivienda para fines de la empresa:

- Porcentaje de utilización de la vivienda para este fin (Debe justificarse que atiende clientes en esta área / se administra la empresa desde allí)
- Pago de servicios públicos (Hydroquébec, internet, gas, etc)
- Pago del seguro habitación
- Pago del arrendamiento
- Si propietario: Pago de INTERESES anual de la hipoteca
- Impôts fonciers
- Otros gastos pertinentes

fiscalite@canmoca.com

Atención virtual

WWW.CANMOCA.COM