



# Soyez encore plus efficace

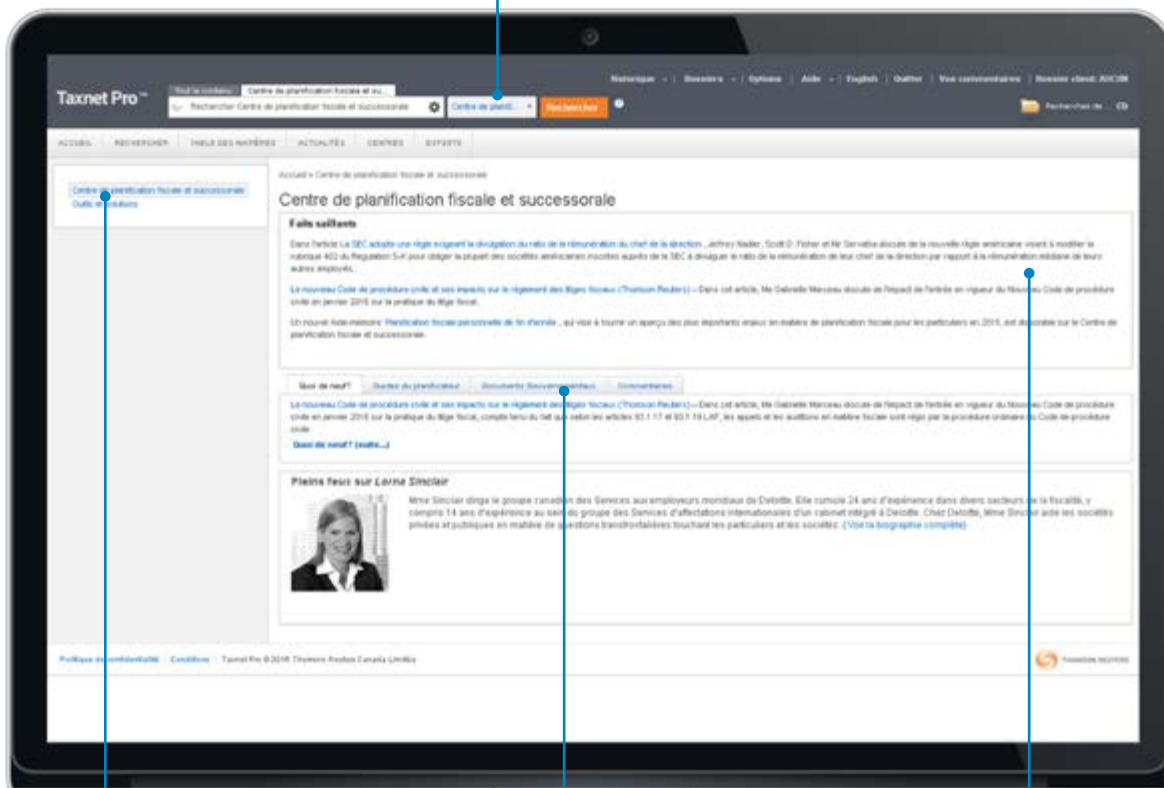
Le Centre de planification fiscale et successorale sur Taxnet Pro™

## Obtenez toutes les réponses dont vous avez besoin à un seul et même endroit

Le Centre de planification fiscale et successorale™ sur Taxnet Pro a été conçu pour les professionnels en fiscalité qui offrent des services de planification fiscale et successorale. Vous trouverez les dernières informations sur tous les aspects de la planification successorale et les questions fiscales connexes.

Si vous travaillez dans le domaine de la planification fiscale et successorale, vous apprécierez de trouver à un seul endroit facilement accessible de l'information complète et faisant autorité d'experts de l'industrie. Ce centre réunit l'information provenant de diverses sources et les organise dans un format pratique pour permettre aux utilisateurs de trouver rapidement les réponses à leurs questions.

Effectuez des recherches limitées aux documents liés à la planification fiscale et successorale.



Les outils et solutions incluent plus de 50 calculateurs, tables, formulaires à remplir et aide-mémoire interactifs.

Lisez les actualités en matière de planification fiscale et successorale.

Le Centre présente également les faits saillants sélectionnés en matière de planification fiscale et successorale.



## Que trouve-t-on dans le Centre de planification fiscale et successorale?

- **Une page de destination unique** conçue pour améliorer l'expérience de l'utilisateur et augmenter la productivité de la recherche.
- **Les nouveaux développements** offerts instantanément par le biais des Actualités fiscales et de nos Faits saillants.
- **Des outils interactifs puissants** comme des aide-mémoire, des calculateurs et des graphiques faisant autorité.
- **Des guides du planificateur fiscal pratiques et exclusifs** rédigés par les plus grands experts de l'industrie.
- **Le répertoire des experts en fiscalité** permet aux utilisateurs d'évaluer leurs titres de compétence et de communiquer avec les experts directement pour plus d'informations ou de précisions.
- **Des publications gouvernementales pertinentes**, ainsi que la législation et la jurisprudence non liées à la fiscalité.
- **Des tableaux comparatifs utiles de l'Association du Barreau canadien sur l'administration nationale des successions.**
- **Des commentaires faisant autorité et des stratégies pratiques** provenant d'une variété de sources, incluant notamment :
  - des bulletins :
    - *Border Crossings* par Pereira, KPMG (offerte en anglais seulement)
    - *Taxes & Wealth Management* par Chodikoff, Rochweg et Thomson (offert en anglais seulement)
    - *Privately Held Companies & Taxes* par Doobay et TaxChambers (offert en anglais seulement)
    - *Ameri-Can Tax* par Feigenbaum (offert en anglais seulement)
  - Des articles sur la planification fiscale et successorale, traitant notamment de la règle des 21 ans, en passant par les organismes de bienfaisance, le gel successoral, le fractionnement du revenu, l'impôt des enfants mineurs, jusqu'au droit fiscal successoral américain.
  - Des publications détaillées telles que les livres *Taxation & Estate Planning* (Brown), *Canadian Taxation of Life Insurance* (Marino) et *Taxation of Trusts and Estates* (Chow et Pryor) (offert en anglais seulement)
  - La jurisprudence et la législation pertinentes pour les praticiens en fiscalité fournissant des services de planification et d'administration des successions.
- **Plus de 42 aide-mémoire** en lien avec les stratégies de planification fiscale, les ordres professionnels, les stratégies de dons de bienfaisance, les besoins de planification financière, les testaments, la succession de l'entreprise familiale, le décès d'un contribuable et les stratégies de planification de la retraite sont mis à jour.

## Commentaires faisant autorité et contenu fiscal exclusifs

Des commentaires exclusifs qui font autorité pour mieux répondre à vos questions complexes. Le Centre de planification fiscale et successorale offre une couverture plus étendue et approfondie que la compétition.

**Dans Taxation and Estate Planning,** Catherine Brown couvrent les lois fiscales qui touchent à la planification fiscale et suggère des techniques pour mieux gérer les conséquences fiscales qu'elles occasionnent.

Le texte comprend une analyse en profondeur des domaines comme l'imposition dans l'année du décès, l'imposition de la succession, les fiducies testamentaires et les bénéficiaires, la planification successorale, les dons et les fiducies, le gel successoral, les contrats achat-vente, la fiscalité internationale, les transferts à la suite d'un décès, les règles d'attribution et bien plus encore.

**Practitioner's Guide to Trusts, Estates and Trust Returns de Grace Chow et Ian Pryor** présente des commentaires complets sur les concepts de planification fiscale et successorale, ainsi que des explications et des discussions sur l'utilisation des différents types de fiducies.

Ce guide vous offre des solutions pratiques et claires ainsi que des commentaires concernant chaque étape de la préparation de la Déclaration de renseignements et de revenus des fiducies T3 et des annexes (offert en anglais seulement).

**Canadian Taxation of Life Insurance** par Florence Marino et John Natalie du groupe de planification fiscale et successorale de la Financière Manuvie couvre l'utilisation de l'assurance-vie dans des contextes de planification successorale et d'entreprise et les conséquences fiscales qui en découlent. Il couvre également les conséquences fiscales et comptables dans des contextes d'entreprise, de partenariat et personnels.

Les conséquences fiscales des transactions communes d'assurance-vie comme les transferts de propriété et d'autres dispositions d'une politique sont également couvertes.

**Le répertoire des experts en fiscalité et le profil des experts en fiscalité** vous permettent d'évaluer les titres de compétence de nos auteurs experts. Ils fournissent également des coordonnées, vous permettant de communiquer avec l'expert directement pour plus d'informations ou de précisions.

**La législation et la jurisprudence non liées à la fiscalité** ont été demandées par les fiscalistes durant notre étude de marché. Bien que les successions et les fiducies ne représentent pas un domaine où des changements surviennent rapidement, les fiscalistes doivent être informés des changements dès qu'ils se produisent dont les modifications législatives, les changements à la politique fiscale et les développements à l'égard de la jurisprudence.

Nous avons inclus la législation et la jurisprudence non liées à la fiscalité nécessaires pour offrir des services de planification et d'administration des successions.

Les **publications gouvernementales** aident les praticiens à gagner du temps en n'ayant pas à passer au crible des milliers de documents de politique de l'ARC pour trouver l'information pertinente.

Les **articles** écrits par des auteurs réputés au sein de la profession sont organisés par sujet et couvrent divers aspects de la planification successorale, notamment des recommandations sur la gestion des conséquences fiscales.

**Des bulletins** conçus pour vous tenir informés et diminuer le risque d'offrir des conseils erronés.

• **Taxes & Wealth Management (offert en anglais seulement)**  
Les rédacteurs Martin Rochweg et David W. Chodikoff de Miller Thomson s.r.l. ont changé le nom du bulletin pour refléter l'élargissement de notre contenu. « Nous sommes toujours

principalement axés sur les questions qui traitent d'impôt, de successions et de fiducies, mais, comme nous l'avons démontré au cours des deux dernières années, nous examinons de plus en plus un large éventail de sujets qui ont des répercussions sur les entreprises privées et les particuliers fortunés. Nous ne nous concentrons pas uniquement sur les questions relatives aux impôts, aux successions et aux fiducies, mais sur une gamme toujours grandissante de sujets se rapportant à la gestion du patrimoine ».

- **Bulletin Border Crossings (offert en anglais seulement)**  
Ce bulletin, rédigé par Michael Pereira de KPMG et publié quatre fois par année, fournit des commentaires d'experts sur l'évolution du domaine de la succession internationale et transfrontalière, et sur les questions fiscales connexes.
- **Bulletin Ameri-Can Tax Talk (offert en anglais seulement)**  
Mark Feigenbaum donne un aperçu des différentes questions fiscales transfrontalières plus précisément entre les États-Unis et le Canada.
- **Bulletin Privately-Held Companies & Taxes (offert en anglais seulement)**  
Ce bulletin rédigé par Sunita D. Doobay et Darcy MacPherson aborde des sujets comme les avantages des sociétés privées, la conformité fiscale, la réduction de la ponction fiscale, la personnalité juridique distincte, les transferts de richesse transfrontaliers et beaucoup plus.

## Outils de travail conçus pour accroître l'efficacité et gagner du temps

Des aide-mémoire de planification puissants et interactifs, des calendriers, des calculateurs et des graphiques qui font autorité, tous conçus pour accroître votre productivité.

Les **aide-mémoire et les formulaires** vous aident à garantir que toute l'information pertinente est recueillie auprès du client, que vous avez examiné toutes les stratégies de planification alternative et que vous avez utilisé une approche cohérente. Le Centre de planification fiscale et successorale offre 42 aide-mémoire de planification exclusifs non offerts dans un format électronique interactif sur d'autres services. Les aide-mémoire et les formulaires peuvent être téléchargés, enregistrés et mis à jour à mesure que des informations supplémentaires sont rassemblées.

Le Centre de planification fiscale et successorale comprend également des versions interactives et à remplir du formulaire T3 de l'ARC. Des déclarations avec des calculs incorporés que les utilisateurs peuvent remplir et enregistrer de façon électronique. Ceci permet une utilisation plus efficace du temps et réduit le risque d'erreur lors de la préparation des déclarations de revenus des fiducies de l'ARC.

Aide-mémoire créés pour les fiscalistes

- Renseignements personnels et sur la famille
- Questionnaire sur les mariages antérieurs
- Tableau des polices d'assurance-vie
- Tableau des polices d'assurance-invalidité
- Tableau des polices d'assurance de soins de longue durée
- Tableau des polices d'assurance contre les maladies graves
- Données sur la planification successorale
- Tableau des polices d'assurance-automobile
- Tableau des polices d'assurances soins médicaux/dentaires
- Tableau des assurances de biens/de responsabilités supplémentaires

- Tableau des assurances d'entreprise/ assurances relatives à l'exercice de la profession
- Demande de documents
- Stratégies de planification fiscale
- Programme de travail de planification successorale
- Feuille de travail sur le calcul de l'impôt
- Besoins de trésorerie
- Révision du testament
- Administration de la succession
- Stratégies de planification successorale
- Obligations générales d'un exécuteur testamentaire
- Lettre d'homologation
- Stratégies relatives aux dons de charité
- Échantillon de rapport sous forme de lettre – Mandat de planification successorale
- Besoins de planification financière
- Planification fiscale personnelle de fin d'année
- Feuille de travail sur la clarification des objectifs
- Gel successoral
- Actifs
- Feuille de travail sur la prise de décision
- Décès d'un contribuable
- Planification de la succession d'une entreprise familiale
- Émigrer du Canada
- Société professionnelle
- Passifs
- Feuille de travail sur l'analyse des besoins d'assurance-vie
- Formulaire d'analyse du flux d'encaisse annuel
- Flux d'encaisse

- Maintien des frais de subsistance
- Stratégies de gestion du risque
- Tableau des polices d'assurance des propriétaires occupants (résidence principale et autres résidences)
- Stratégies de planification de la retraite
- Planification de la gestion des actifs

Les **calculateurs** vous font gagner du temps dans la recherche de formules (calculateurs des frais d'homologation) ou pour compter les jours (calculateurs Date plus X jours et Nombre de jours entre deux dates) et effectuer des calculs, réduisant le risque d'erreur dans l'exécution manuelle de ces calculs. Vous pouvez calculer les frais exigibles sur une succession et exécuter des scénarios pour déterminer la façon de structurer les affaires afin de réduire les frais. Et en utilisant les calculateurs Date plus X jours et Nombre de jours entre deux dates, vos calculs tiendront compte des fins de semaine et des jours fériés, vous assurant ainsi que la date limite de présentation des déclarations de revenus est respectée.

Les **tableaux** facilitent la comparaison des données indépendantes des différentes provinces et territoires canadiens. Vous gagnerez du temps et réduirez le risque d'erreurs.

- Les **tables des frais d'homologation au Canada** vous donnent un bon aperçu des frais d'homologation exigés dans chaque province et territoire.
- Les **tableaux de concordance de l'Association du Barreau canadien sur l'administration nationale des successions** comparent les étapes de l'administration des successions entre les provinces et les territoires. Ils ont été créés par l'Association du Barreau canadien (offert en anglais seulement).

Les **guides du planificateur fiscal** couvrent des questions découlant d'autres domaines du droit qui touchent la planification successorale. Chaque guide propose des informations de base pour le non-expert, un peu comme un guide du débutant. Les guides du planificateur fiscal vous permettent de vous familiariser avec d'autres domaines d'actualité, vous aidant à fournir des conseils précis à vos clients.

- Droit de la famille
- Règle des 21 ans
- Dons de titres négociables
- Planification de la succession d'une entreprise
- Régimes de pension agréés
- Fiducies d'assurance distinctes
- Droits successoraux américains
- Planification fiscale après le décès et des choix fiscaux au décès
- Impôt sur le revenu fractionné (impôt sur des enfants mineurs) et les règles d'attribution
- Exemption pour résidence principale
- Procurations
- Propriétés de vacances aux É.-U.
- Besoins en assurance d'un particulier
- Besoins en assurance d'une entreprise
- Gel successoral
- Règles sur les entités liées, affiliées et associées

#### Autres outils

- Échéancier de conformité aux obligations fiscales des particuliers
- Échéancier de conformité aux obligations fiscales américaines des particuliers
- Aide-mémoire sur le crédit d'impôt pour frais médicaux
- Calculateur d'économies d'impôt grâce à un REER
- Tableaux des taux d'imposition des particuliers
- Calculateur des pénalités et intérêts pour production tardive
- Aide-mémoire sur les crédits d'impôt des particuliers
- Aide-mémoire sur les déductions d'impôt des particuliers
- Aide-mémoire sur les exigences de dépôt aux É.-U.
- Aide-mémoire sur les dépôts et les remises aux É.-U.
- Aide-mémoire sur les pénalités aux É.-U.

# Avantages par rapport aux autres services de recherche

	Taxnet Pro	Autres services
Contenu fiscal détaillé	<b>Trois bibliothèques fiscales complètes</b> La bibliothèque en matière d'impôt fédéral sur le revenu, la bibliothèque en matière de TPS et la bibliothèque en matière d'impôts provinciaux, comprenant la législation, des documents gouvernementaux, de la jurisprudence et des commentaires inégalés.	Aucun autre service n'offre cette étendue de commentaires et ce niveau d'intégration.
	<b>Des commentaires plus en profondeur</b> Plusieurs auteurs et experts de nombreuses sources, notamment McCarthy Tétrault, contribuent aux commentaires de Taxnet Pro couvrant une grande variété de sujets en fiscalité.	Aucun autre service ne propose la profondeur et l'étendue des commentaires de Taxnet Pro.
	<b>Destinations spécialisées</b> Taxnet Pro possède une plus grande capacité de répondre aux besoins de recherche précis des professionnels en fiscalité. Quatre ressources performantes offertes sur Taxnet Pro – le Centre de fiscalité des sociétés, le Centre de planification fiscale et successorale, le Centre de l'APFF et le Centre des douanes et de l'accise – portent sur des domaines de spécialisation et vous fournissent toute l'information et toutes les solutions nécessaires pour vous aider à prendre des décisions d'affaires éclairées.	Ne sont pas offerts sur les autres services.
Simple d'utilisation	<b>Indicateurs visuels</b> Des indicateurs visuels vous aident à garder un suivi du travail que vous avez déjà effectué.	Aucun autre service ne possède une fonctionnalité comparable aux indicateurs visuels de Taxnet Pro.
	<b>Recherche</b> La boîte de recherche rapide située en haut de chaque page vous permet de choisir comment vous voulez effectuer votre recherche. Vous pouvez effectuer une recherche générale ou une recherche très précise lorsqu'elle est utilisée conjointement avec le constructeur de requêtes et en choisissant un type de contenu.	Cette flexibilité ne se retrouve sur aucun autre service.
Le moteur de recherche en fiscalité le plus avancé au Canada	<b>Trier et filtrer les résultats</b> Cette fonctionnalité vous permet d'effectuer une recherche dans tout le contenu et de trier par type de contenu comme les décisions, les lois et plus encore. Vous pouvez également affiner vos résultats par champ applicable.	Aucun autre service ne possède ce niveau de filtrage.
	<b>Constructeur de requêtes</b> Le constructeur de requêtes vous permet de créer des requêtes complexes rapidement et facilement. Il est offert dans tout le site et lorsqu'il est utilisé, les termes et opérateurs booléens sont intégrés pour vous.	Aucun autre service ne propose cette fonctionnalité unique pour vous aider à simplifier votre processus de recherche.
	<b>Modèles de recherche</b> Les modèles de recherche sur Taxnet Pro fragmentent vos recherches de telle sorte que vous pouvez vous concentrer uniquement sur les documents qui vous intéressent.	Aucun autre service ne facilite votre recherche grâce à l'utilisation de modèles de recherche.
	<b>Table des matières</b> La table des matières vous permet de naviguer dans l'ensemble du contenu sur Taxnet Pro. C'est l'une des méthodes les plus populaires de recherche, car elle vous permet de voir exactement où vos requêtes de fichier apparaissent. La navigation est rendue facile avec la possibilité de limiter votre affichage aux seuls documents qui contiennent des résultats pertinents.	Bien que d'autres services ont une table des matières, ils ne vous montrent que ce qui est inclus dans votre abonnement. Avec Taxnet Pro, soyez certains de ne rater aucun document important.
Des outils de recherche	<b>Renvois</b> Taxnet Pro ne possède pas seulement le plus grand nombre de renvois, en comptant plus de six millions, il est également le service le plus facile à utiliser. Avec la possibilité de réduire vos renvois, d'effectuer une recherche dans ces derniers et de prévisualiser un document de renvoi, nous avons créé un moyen efficace de garantir que vous n'avez manqué aucun document.	L'intégration de documents des autres services fait défaut en comparaison, résultant sur le plan fonctionnel dans la possibilité de passer à côté de documents.
Analyse et organisation plus efficace	<b>Dossiers de projet</b> Vous permettent de glisser-déposer des documents importants, et d'enregistrer des extraits de texte copiés avec la référence dans des dossiers organisés par sujet ou par client, stockant toute l'information essentielle en un seul endroit pour un accès ultérieur plus rapide. Avec Taxnet Pro, vous pouvez également créer des dossiers imbriqués pour une meilleure organisation de votre recherche.	Aucun autre service n'offre les mêmes capacités de mise en dossier intégrées offertes sur Taxnet Pro.
	<b>Copier avec la référence</b> Vous pouvez copier-coller du texte dans votre document travail avec les références.	Aucun autre service n'offre la même chose.

## La fiscalité change sans cesse, tout comme Taxnet Pro™

Le service de recherche en ligne en matière de fiscalité le plus complet au Canada vous en donne plus à chaque recherche. Taxnet Pro combine un contenu de qualité supérieure à des outils de recherche puissants qui donnent des résultats pertinents rapidement et sans effort. Vous obtiendrez des réponses rapides et un aperçu immédiat qui vous aideront à conseiller vos clients en toute confiance.

### Solutions de spécialité

Nos produits spécifiques à la pratique ont été mis au point pour correspondre à la façon dont la recherche est effectuée dans chaque domaine de pratique.

Choisissez-en un ou plusieurs afin de répondre à vos besoins.

[Centre de l'APFF](#)

[Centre de fiscalité des sociétés](#)

[Centre des douanes et de l'accise](#)

[Centre de planification fiscale et successorale](#)

[La collection de l'OCDE](#)

[Guides de conformité](#)

### Assistance de qualité



#### [Aide à la recherche spécialisée](#)

Un soutien téléphonique gratuit en direct pour vous aider dans votre recherche.



#### [Options de formation pour répondre à vos besoins](#)

Accédez à des guides, des vidéos et des tutoriels exhaustifs avec votre abonnement.

## Taxnet Pro™



Appelez sans frais  
**1-866-609-5811**



En ligne  
[www.gettaxnetpro.com](http://www.gettaxnetpro.com)

Nom:

Titre:

N° de téléphone:

Courriel:

Thomson Reuters, Fiscalité et comptabilité Canada

