

# OFFRE DE SOUSCRIPTION D' ACTIONS

## TABLE DES MATIÈRES

|  | PAGE      |
|--|-----------|
| PRÉAMBULE.....                           | 11        |
| <b>0.00 INTERPRÉTATION .....</b>         | <b>11</b> |
| 0.01 Terminologie.....                   | 12        |
| 0.01.01 Actions.....                     | 12        |
| 0.01.02 Activités.....                   | 12        |
| 0.01.03 Charge .....                     | 12        |
| 0.01.04 Contrat .....                    | 13        |
| 0.01.05 Date de Clôture.....             | 13        |
| 0.01.06 Équipement.....                  | 13        |
| 0.01.07 États Financiers .....           | 13        |
| 0.01.08 Force Majeure.....               | 13        |
| 0.01.09 Information Confidentielle ..... | 14        |
| 0.01.10 Loi .....                        | 15        |
| 0.01.11 Manquement .....                 | 16        |
| 0.01.12 Matières Dangereuses.....        | 16        |
| 0.01.13 Offre .....                      | 16        |
| 0.01.14 Personne .....                   | 17        |
| 0.01.15 Perte.....                       | 17        |
| 0.01.16 Propriété Industrielle .....     | 17        |
| 0.01.17 Propriété Intellectuelle .....   | 18        |
| 0.01.18 Représentants Légaux.....        | 19        |
| 0.02 Intégralité et primauté.....        | 19        |
| 0.03 Lois applicables .....              | 20        |
| 0.04 Non-conformité.....                 | 21        |
| 0.04.01 Divisibilité.....                | 21        |
| 0.04.02 Disposition alternative.....     | 22        |
| 0.05 Généralités .....                   | 22        |
| 0.05.01 Cumul .....                      | 22        |
| 0.05.02 Non renonciation .....           | 22        |
| 0.05.03 Dates et délais.....             | 22        |
| a) De rigueur .....                      | 22        |
| b) Calcul.....                           | 23        |
| c) Reports.....                          | 23        |
| 0.05.04 Référence financière.....        | 24        |
| 0.05.05 Renvois .....                    | 24        |
| 0.05.06 Genre et nombre .....            | 24        |
| 0.05.07 Titres.....                      | 24        |

|             |   |           |
|-------------|---|-----------|
| 0.05.08     | Présomptions .....                      | 25        |
| 0.05.09     | Connaissance .....                      | 25        |
| 0.05.10     | Approbation .....                       | 26        |
| 0.05.11     | Normes comptables .....                 | 26        |
| <b>1.00</b> | <b>OBJET .....</b>                      | <b>27</b> |
| 1.01        | Opération juridique .....               | 27        |
| 1.02        | Conditions .....                        | 27        |
| 1.02.01     | Requises par l'OFFRANT .....            | 27        |
| 1.02.02     | Requises par la SOCIÉTÉ .....           | 27        |
| <b>2.00</b> | <b>CONTREPARTIE .....</b>               | <b>29</b> |
| <b>3.00</b> | <b>MODALITÉS DE PAIEMENT .....</b>      | <b>29</b> |
| <b>4.00</b> | <b>SÛRETÉS .....</b>                    | <b>30</b> |
| <b>5.00</b> | <b>ATTESTATIONS RÉCIPROQUES .....</b>   | <b>30</b> |
| 5.01        | Capacité .....                          | 32        |
| 5.02        | Effet obligatoire .....                 | 33        |
| 5.03        | Résidence .....                         | 33        |
| 5.04        | Opération dispensée .....               | 34        |
| 5.05        | Divulgateion .....                      | 34        |
| <b>6.00</b> | <b>ATTESTATIONS DE L'OFFRANT .....</b>  | <b>35</b> |
| 6.01        | Statut .....                            | 35        |
| <b>7.00</b> | <b>ATTESTATIONS DE LA SOCIÉTÉ .....</b> | <b>37</b> |
| 7.01        | État .....                              | 37        |
| 7.01.01     | Solvabilité .....                       | 37        |
| 7.01.02     | Comportement .....                      | 37        |
| 7.02        | Actions .....                           | 37        |
| 7.02.01     | Capital-actions [Capital social] .....  | 38        |
| 7.02.02     | Part des actions votantes .....         | 38        |
| 7.02.03     | Compte capital [déclaré] .....          | 38        |
| 7.02.04     | Restrictions à l'émission .....         | 38        |
| 7.02.05     | Dividende .....                         | 39        |
| 7.03        | Options et droits de souscription ..... | 39        |
| 7.04        | Statut juridique .....                  | 39        |
| 7.04.01     | Constitution .....                      | 39        |
| 7.04.02     | Livre .....                             | 39        |
| 7.04.03     | Assemblées et réunions .....            | 40        |
| 7.04.04     | Registres .....                         | 40        |
| 7.05        | États Financiers .....                  | 40        |
| 7.06        | Situation financière .....              | 41        |

|      |   |    |
|------|---|----|
| 7.07 | Fiscalité.....                                    | 41 |
|      | 7.07.01 Impôts.....                               | 41 |
|      | 7.07.02 Rapports.....                             | 41 |
|      | 7.07.03 Défaut.....                               | 42 |
|      | 7.07.04 Déductions et remises.....                | 42 |
| 7.08 | Financement.....                                  | 42 |
|      | 7.08.01 Contrats de prêt.....                     | 42 |
|      | 7.08.02 Crédit-baux.....                          | 42 |
|      | 7.08.03 Défaut.....                               | 42 |
| 7.09 | Procédures judiciaires.....                       | 42 |
| 7.10 | Cautionnement et garantie.....                    | 43 |
| 7.11 | Titres d'occupation.....                          | 43 |
|      | 7.11.01 Validité des titres immobiliers.....      | 43 |
|      | 7.11.02 Bail.....                                 | 43 |
| 7.12 | Approvisionnement.....                            | 44 |
|      | 7.12.01 Équipement.....                           | 44 |
|      | a) Propriété.....                                 | 44 |
|      | b) État.....                                      | 44 |
|      | c) Entretien et garanties.....                    | 44 |
|      | d) Charge.....                                    | 44 |
|      | 7.12.02 Contrats d'approvisionnement.....         | 44 |
|      | 7.12.03 Relations avec Fournisseurs.....          | 44 |
|      | 7.12.04 Matières Premières.....                   | 44 |
| 7.13 | Comptes à recevoir.....                           | 45 |
| 7.14 | Propriété Industrielle et Intellectuelle.....     | 45 |
|      | 7.14.01 Droit.....                                | 45 |
|      | 7.14.02 Réclamations.....                         | 45 |
| 7.15 | Exploitation continue.....                        | 46 |
| 7.16 | Environnement.....                                | 46 |
|      | 7.16.01 Conformité.....                           | 46 |
|      | 7.16.02 Matières dangereuses.....                 | 46 |
|      | 7.16.03 Autorisations.....                        | 46 |
|      | 7.16.04 Avis de défaut.....                       | 47 |
| 7.17 | Contrats importants.....                          | 47 |
| 7.18 | Ressources humaines.....                          | 47 |
|      | 7.18.01 Normes du travail.....                    | 47 |
|      | 7.18.02 Santé - Sécurité.....                     | 47 |
|      | 7.18.03 Convention collective.....                | 48 |
|      | 7.18.04 Plans, régimes ou autres engagements..... | 48 |
| 7.19 | Assurances.....                                   | 48 |
|      | 7.19.01 Liste des Polices.....                    | 48 |
|      | 7.19.02 Couverture.....                           | 48 |
|      | 7.19.03 Conformité.....                           | 48 |
|      | 7.19.04 Réclamations.....                         | 48 |

|              |   |           |
|--------------|---|-----------|
| 7.20         | Divulgence .....                                    | 49        |
| 7.21         | Technologies de l'information .....                 | 49        |
| 7.21.01      | Équipements Informatiques .....                     | 49        |
| 7.21.02      | Logiciels .....                                     | 50        |
| 7.21.03      | Noms de Domaine .....                               | 50        |
| 7.22         | Publicité et moyens promotionnels .....             | 50        |
| 7.22.01      | Liste .....   | 50        |
| 7.22.02      | Conformité .....                                    | 50        |
| 7.23         | Mise en marché .....                                | 50        |
| 7.23.01      | Liste .....   | 50        |
| 7.23.02      | Pratiques commerciales .....                        | 50        |
| 7.23.03      | Protection du consommateur .....                    | 51        |
| 7.23.04      | Commerce électronique .....                         | 51        |
| <b>8.00</b>  | <b>OBLIGATIONS RÉCIPROQUES .....</b>                | <b>51</b> |
| 8.01         | Attestations .....                                  | 51        |
| 8.02         | Indemnisation .....                                 | 51        |
| 8.02.01      | Seuil .....   | 51        |
| 8.02.02      | Portée .....  | 52        |
| 8.02.03      | Procédure .....                                     | 52        |
| 8.03         | Divulgence de l'existence de l'Offre .....          | 52        |
| 8.03.01      | Engagement .....                                    | 52        |
| 8.03.02      | Annonce publique .....                              | 52        |
| 8.03.03      | Exception .....                                     | 53        |
| 8.04         | Information Confidentielle .....                    | 53        |
| <b>9.00</b>  | <b>OBLIGATION DE L'OFFRANT .....</b>                | <b>53</b> |
| <b>10.00</b> | <b>OBLIGATIONS DE LA SOCIÉTÉ .....</b>              | <b>53</b> |
| 10.01        | Emploi du produit .....                             | 53        |
| 10.02        | Conseil d'administration ( <i>optionnel</i> ) ..... | 54        |
| 10.03        | Indemnisation .....                                 | 54        |
| <b>11.00</b> | <b>DISPOSITIONS PARTICULIÈRES .....</b>             | <b>54</b> |
| 11.01        | Recours .....                                       | 54        |
| 11.01.01     | Choix .....   | 54        |
| 11.01.02     | Aucune restriction .....                            | 55        |
| <b>12.00</b> | <b>DISPOSITIONS GÉNÉRALES .....</b>                 | <b>55</b> |
| 12.01        | Avis .....  | 55        |
| 12.02        | Résolution des différends .....                     | 56        |
| 12.02.01     | Rencontre de négociations de bonne foi .....        | 57        |
| a)           | Avis écrit .....                                    | 57        |
| b)           | Rencontre .....                                     | 57        |
| c)           | Procédures judiciaires .....                        | 57        |

|              |  |           |
|--------------|--|-----------|
|              | d) Mesures conservatoires .....                | 57        |
| 12.02.02     | Médiation .....                                | 57        |
|              | a) Processus .....                             | 57        |
|              | b) Médiateur .....                             | 58        |
|              | c) Règlement .....                             | 58        |
|              | d) Procédures judiciaires [OU Arbitrage] ..... | 58        |
| 12.02.03     | Arbitrage .....                                | 59        |
|              | a) Avis .....                                  | 60        |
|              | b) Réponse .....                               | 61        |
|              | c) Nomination d'un troisième arbitre .....     | 61        |
|              | d) Confidentialité .....                       | 61        |
|              | e) Audition .....                              | 62        |
|              | f) Décision .....                              | 62        |
|              | g) Frais .....                                 | 62        |
|              | h) Dispositions supplétives .....              | 62        |
| 12.03        | Élection de domicile .....                     | 62        |
| 12.04        | Exemplaires .....                              | 64        |
| 12.05        | Modification .....                             | 64        |
| 12.06        | Non-renonciation .....                         | 64        |
| 12.07        | Signature électronique .....                   | 65        |
| <b>13.00</b> | <b>RÉVOCATION DE L'OFFRE .....</b>             | <b>65</b> |
| <b>14.00</b> | <b>ENTRÉE EN VIGUEUR .....</b>                 | <b>65</b> |
| <b>15.00</b> | <b>DURÉE DE L'OFFRE .....</b>                  | <b>65</b> |
|              | 15.01 Échéance .....                           | 66        |
|              | 15.02 Survie .....                             | 66        |
| <b>16.00</b> | <b>PORTÉE .....</b>                            | <b>67</b> |

**LISTE DES ANNEXES**

|  | <b>PAGE</b> |
|--|-------------|
| <b>ANNEXE 0.01.03 - CHARGES .....</b>                                | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 0.01.06 - ÉQUIPEMENT.....</b>                              | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.04.01 – CERTIFICAT D’ATTESTATION DE LA SOCIÉTÉ .....</b> | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.08.01 – CONTRATS DE PRÊTS.....</b>                       | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.08.02 – CRÉDIT-BAUX .....</b>                            | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.11.01 –IMMOBILIERS.....</b>                              | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.18.04 – PLANS, RÉGIMES OU AUTRES ENGAGEMENTS.....</b>    | <b>69</b>   |
| <b>ANNEXE 7.19.01 – ASSURANCES - POLICES.....</b>                    | <b>70</b>   |
| <b>ANNEXE 7.19.04 – ASSURANCES - RÉCLAMATIONS.....</b>               | <b>70</b>   |
| <b>ANNEXE 7.22.01 – CONTRATS DE PUBLICITÉ ET DE PROMOTION.....</b>   | <b>70</b>   |
| <b>ANNEXE 7.23.01 – CONTRATS DE MISE EN MARCHÉ.....</b>              | <b>70</b>   |

○○○○○



© edilex inc.  
www.edilex.com

*Veillez noter que dans les annotations du présent document, le terme « contrat » est utilisé mutatis mutandis pour faire référence tant à l'offre qu'au contrat qui peut en découler suite à son acceptation.*

**OFFRE DE SOUSCRIPTION** soumise le ..... 20... à ....., province de Québec, et expirant le ..... 20... à ..... heures.

*Cette offre constitue un acte sous seing privé, au sens de l'article 2826 CcQ, en ce qu'elle constate, sans autre formalité, un acte juridique assorti de la signature de l'offrant dans un premier temps et, advenant l'acceptation de celle-ci, d'un représentant autorisé de la société visée par l'offre. Afin de permettre l'acceptation par la société, l'offre doit comporter tous les éléments indispensables au contrat de souscription. L'Offre assortie d'un délai ne peut généralement être retirée avant son échéance sous peine d'engager sa responsabilité extracontractuelle. Dans cette perspective, nous invitons à une rédaction claire et rigoureuse des obligations des parties.*

*La loi n'impose aucune forme particulière à la souscription d'actions. Toutefois, l'offre et le contrat de souscription qui en découle doivent être conforme aux règles prescrites par le droit civil dont les articles 1388 et s CcQ.*

**DE :** **V1** ..... (*nom de la personne physique*), ..... (*occupation*), domicilié(e) et résidant au ..... (*numéro civique et nom de la rue*), en la ville de ..... (*nom de la ville*), province de ..... (*nom de la province*), ..... (*code postal*), faisant affaires sous le nom de ..... (*dénomination*);

*Cette version doit être utilisée lorsque la partie visée est une personne physique.*

**V2** ..... (*dénomination sociale de la personne morale*), personne morale dûment constituée, tel qu'elle le déclare, selon la Loi ..... (*nom de la loi sous laquelle la société par actions a été constituée*), ayant sa principale place d'affaires au ..... (*numéro civique et nom de la rue*), en la ville de ..... (*nom de la ville*), province de ..... (*nom de la province*), ..... (*code postal*), et dûment immatriculée sous le numéro ..... conformément à la Loi ..... (*nom de la loi relative à la publicité légale des entreprises sous laquelle la société par actions est immatriculée*);

*Cette version doit être utilisée lorsque la partie visée est une société par actions et que l'opération juridique ne nécessite aucune formalité spécifique d'autorisation de la part de ses dirigeants, de ses administrateurs ou de ses actionnaires. C'est le cas lorsqu'il s'agit d'effectuer des opérations s'inscrivant dans le cadre normal des activités de l'entreprise.*

*En tant que personne morale, la société par actions doit nécessairement être représentée par ses dirigeants (art. 312 CcQ). Cependant, il convient de noter que la personne morale peut*

| OFFRANT | SOCIÉTÉ |
|---------|---------|
|         |         |

être liée civilement par le comportement d'un bénévole ou d'un employé si le tiers est justifié de croire que ce dernier est autorisé d'agir au nom de la personne morale. Il s'agit là de l'application de la théorie du mandat apparent (art. 2163 CcQ).

La détermination d'un cas de mandat apparent est une question de fait. La jurisprudence a toutefois identifié quatre conditions à remplir afin que le mandat apparent soit applicable:

- l'absence de pouvoir de représentation du mandataire;
- la bonne foi du tiers qui invoque le bénéfice du mandat apparent;
- des motifs raisonnables pour le tiers de croire au mandat; et
- des motifs émanant du mandant.

En principe, pour illustrer sa bonne foi, le tiers devra démontrer qu'il a satisfait à son obligation de vérifier les pouvoirs du mandant. L'ampleur d'un tel devoir de vérification varie toutefois selon les circonstances. Il ressort de la jurisprudence que le tiers peut se fier aux inscriptions aux registres publics tenus aux termes de l'article 98 de la Loi sur la publicité légale des entreprises, RLRQ, c P-44.1. Autrement dit, il n'a pas à se préoccuper des circonstances de régie interne entourant l'autorisation ou la non-autorisation de la négociation et signature d'un contrat (art. 12 Loi sur les sociétés par actions, RLRQ c S-31.11 (ci-après la « LSAQ »), art. 18 Loi canadienne sur les sociétés par actions, LRC 1985, c C-44 (ci-après la « LCSA ») et Charron c Charron, 2007 QCCS 5899).

Concernant les motifs raisonnables pour le tiers de croire au mandat, notons que dans l'arrêt *Inkas Security Services Ltd. c Association québécoise d'établissements de santé et de services sociaux*, 2010 QCCA 1661, la Cour d'appel conclut à l'existence d'un mandat apparent, et ce, notamment en raison du comportement de l'appelante et de l'utilisation du logo et du nom de l'appelante dans la documentation fournie au moment de la signature du contrat. Par ailleurs, dans cette affaire, la Cour conclut que le devoir de vérification de l'intimé était tempéré en raison de la forte apparence du mandat. (Pour en apprendre davantage sur la notion de mandat apparent et sur l'obligation contractuelle en découlant, veuillez consulter notre chronique en droit des affaires, « edilexpress », (2010) numéro 15, « Gare au contrat conclu sur la base d'un mandat apparent! » : <http://www.edilex.com/edilexpress/index.php/gare-au-contrat-conclu-sur-la-base-dun-mandat-apparent/#ixzz1jdYwqxHv/>).

Enfin, notons que lorsqu'une personne morale n'a pas été valablement constituée, le représentant de celle-ci sera alors lié personnellement aux obligations du contrat à la suite de sa signature (*Investissement Ponari mondial inc. c Mordehay*, 2007 QCCA 892).

**V2.1 (Représentant autorisé) (à ajouter à la suite de V2, le cas échéant)**

représentée par ..... (nom du représentant), son ..... (titre du représentant), qui est dûment autorisé à agir à cette fin, tel qu'elle le confirme;

|         |         |
|---------|---------|
| OFFRANT | SOCIÉTÉ |
|         |         |



*Contrairement à la prochaine version ci-dessous, cette version doit uniquement être utilisée lorsque l'opération juridique prévue au contrat nécessite l'adoption d'une résolution du conseil d'administration afin d'autoriser le représentant de la personne morale à agir, mais que la partie cocontractante n'a pas exigé que celle-ci soit jointe au contrat. Cette version peut notamment servir lorsque le représentant de la société engage contractuellement la société dans le cadre du cours normal des activités de l'entreprise.*

**V2.2 (Représentant autorisé par résolution) (à ajouter à la suite de V2, le cas échéant)**

représentée par ..... (nom du représentant), son ..... (titre du représentant), qui est dûment autorisé à agir à cette fin tel qu'indiqué dans l'extrait de résolution de l'administrateur unique [OU du conseil d'administration], annexe A;

*Contrairement à la version ci-dessus, cette version doit uniquement être utilisée lorsque l'opération juridique prévue au contrat nécessite l'adoption d'une résolution du conseil d'administration afin d'autoriser le représentant de la personne morale à agir dans le cadre de cette opération juridique et que la partie cocontractante a exigé qu'elle soit jointe en annexe au contrat.*

*S'il n'y a qu'une seule personne morale devant agir par l'entremise d'une résolution, cette résolution sera reproduite en Annexe A. S'il y en a plus que deux, les différentes résolutions seront reproduites en Annexe A1, A2, A3, etc.*

**OU**

**V3** ..... (nom), [société en nom collectif], **OU** [société en commandite représentée par ..... (nom de son commandité), son commandité], **OU** [société en participation], **OU** [coentreprise], **OU** [collaboration], **OU** [toute autre groupement de personnes] exploitant une entreprise par l'exercice d'une activité économique organisée à caractère commercial, dûment formée selon [le Code civil du Québec] **OU** [la Loi ..... (identification de la loi applicable)] **OU** [le régime de droit commun applicable], ayant sa principale place d'affaires au ..... (numéro civique et nom de la rue), en la ville de ..... (nom de la ville), province de ..... (nom de la province), ..... (code postal), et dûment immatriculée (selon le cas) sous le numéro ..... conformément à la Loi ..... (nom de la loi relative à la publicité légale des entreprises sous laquelle ..... est immatriculée), représentée par ..... (nom du représentant), son ..... (titre du représentant), qui est dûment autorisé à agir à cette fin tel qu'elle le déclare, **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de résolutions des associés de la société en nom collectif], **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de résolutions de l'administrateur unique [ou du conseil d'administration] du commandité de la société en commandite], **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de résolutions des associés de la société en participation], **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de résolutions de l'administrateur unique [ou du conseil d'administration] de chacun des participants à la coentreprise], **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de

|         |         |
|---------|---------|
| OFFRANT | SOCIÉTÉ |
|         |         |

résolutions de l'administrateur unique [ou du conseil d'administration] de chacun des collaborateurs à l'accord de collaboration], **OU** [tel qu'indiqué dans les extraits de résolutions des membres de tel autre groupement de personnes], à l'annexe A;

*Cette version doit être utilisée lorsque la partie visée est l'une des sociétés de personnes au sens des articles 2186 et s CcQ.*

*S'il n'y a qu'une seule personne morale devant agir par l'entremise d'une résolution, cette résolution sera reproduite en Annexe A. S'il y en a plus que deux, les différentes résolutions seront reproduites en Annexe A1, A2, A3, etc.*

*La personne morale doit nécessairement être représentée par ses dirigeants, qui l'obligent dans la mesure des pouvoirs que la loi, l'acte constitutif ou les règlements leur confèrent (art. 312 CcQ). À cet égard, nous référons le rédacteur à nos commentaires sur la théorie du mandat apparent reproduits à la version V2.*

**CI-APRÈS DÉNOMMÉE L' « OFFRANT »;**

**ADRESSÉE À :** ..... (identification de la société);

**CI-APRÈS DÉNOMMÉE LA « SOCIÉTÉ »;**

*La désignation individuelle sert à identifier une partie de façon spécifique dans l'offre.*

**CI-APRÈS COLLECTIVEMENT DÉNOMMÉES LES « PARTIES »;**

*La désignation collective « PARTIES » simplifie la rédaction en éliminant le besoin de répéter chaque fois la désignation individuelle de chacune des parties.*

**[ET INTERVIENNENT :** ..... (identification administrateurs);

**CI-APRÈS DÉNOMMÉS LES « ADMINISTRATEURS »;]**

|         |         |
|---------|---------|
| OFFRANT | SOCIÉTÉ |
|         |         |