

Transfert d'un compte d'épargne libre d'impôt (CELI) à un autre CELI en raison d'une rupture du mariage ou d'une union de fait

- Les transferts visés par le présent formulaire doivent se faire directement du CELI du titulaire au CELI du conjoint du titulaire.
- Tout transfert de biens non effectué en vertu d'une ordonnance peut avoir des conséquences sur les droits de cotisation du titulaire et ceux du conjoint.
- Joignez une copie de l'ordonnance SEULEMENT en cas d'impossibilité d'obtenir la signature du titulaire ou du conjoint. Certaines institutions financières peuvent exiger des documents à l'appui en plus de la signature du titulaire.
- Cochez toutes les cases applicables et lisez le verso du présent formulaire pour les définitions et autres renseignements.

Partie I : Titulaire (à remplir par, avec ou pour le titulaire)

Nom : _____ Numéro d'assurance sociale (NAS) _____
 Téléphone (domicile) _____ Téléphone (travail) _____
 Adresse : _____

Section A – Transfert d'un CELI

Numéro de compte personnel : _____ Nom : _____
 Nom de l'émetteur du CELI : _____ Adresse de l'émetteur du CELI : _____

Section B – Description du montant à transférer (cochez une case seulement pour les directives de transfert des actifs et la case appropriée si la liste des actifs est jointe)

- Tous les biens (tels quels)
 Tout en argent*
 Solde en argent à la date du transfert par l'institution cédante
 Tous les actifs*, soit une combinaison de biens et d'argent, voir la liste ci-dessous ou cochez ici si la liste est jointe
 Partiel*; voir la liste ci-dessous ou cochez ici si la liste est jointe

* En apposant ma signature dans la partie C ci-dessous dans le cas de tout transfert en argent, j'autorise la liquidation de la totalité ou d'une partie de mes placements de la manière indiquée. J'accepte d'acquitter tous les frais ou rajustements applicables au transfert selon l'information fournie.

	Montant du placement :	Symbole et/ou numéro de certificat ou numéro de contrat :	Description du placement :
<input type="checkbox"/> En biens <input type="checkbox"/> En argent <input type="checkbox"/> Actions/parts <input type="checkbox"/> Montant <input type="checkbox"/> S'il s'agit d'un CPG, à l'échéance	_____	_____	_____
<input type="checkbox"/> En biens <input type="checkbox"/> En argent <input type="checkbox"/> Actions/parts <input type="checkbox"/> Montant <input type="checkbox"/> S'il s'agit d'un CPG, à l'échéance	_____	_____	_____

Section C – Destination du transfert

Je demande le transfert des avoirs du CELI mentionné ci-dessus au CELI de mon conjoint.

Numéro de régime personnel et nom : _____
 Renseignements sur l'institution destinataire : **SOCIÉTÉ DE PLACEMENTS FRANKLIN TEMPLETON**
5000, RUE YONGE, BUREAU 900 TORONTO (ONTARIO) M2N 0A7
TÉLÉPHONE : 1 800 897-7281 TÉLÉCOPIEUR : 1 866 850 8241
 Nom du conjoint _____ NAS _____

Date : _____ Signature du titulaire : _____

- Voir lettre ci-jointe Voir ordonnance ci-jointe

Partie II : Cessionnaire / émetteur destinataire (à remplir par, avec ou pour le conjoint)

Section A – Cessionnaire / émetteur destinataire

Nous acceptons la présente demande de transfert de biens.

- Lorsque nous recevrons les biens visés, nous les porterons au crédit du CELI du conjoint mentionné à la section C de la partie I. Le CELI est conforme, ou sera conforme, au CELI désigné comme suit : numéro d'identification et nom : _____
- L'arrangement est enregistré à titre de CELI en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* ou, si l'arrangement n'est pas enregistré, nous demanderons son enregistrement en vertu de la ou des dispositions applicables de la *Loi de l'impôt sur le revenu* qui régissent l'enregistrement des CELI.
- Nom du cessionnaire : _____
 Date : _____ Signature de la personne autorisée : _____ Poste ou fonction : _____

Part B – Conjoint cessionnaire

Date : _____ Signature du conjoint _____ Voir lettre ci-jointe Voir ordonnance-ci-jointe

Partie III : Cédant / émetteur cédant

Nous avons transféré _____ \$ du CELI mentionné à la section A de la partie I au cessionnaire désigné dans la section C de la partie I, le _____ (date du transfert).

- La valeur marchande des biens du CELI du titulaire, immédiatement avant le transfert était de _____ \$ ou voir ci-joint.
- Les renseignements fournis dans cette partie sont exacts et complets.

Nom du cédant : _____

Date : _____ Signature de la personne autorisée : _____ Poste ou fonction : _____

Transfert d'un CELI à un autre CELI en raison de la rupture d'un mariage ou d'une union de fait (suite)

Qui doit utiliser le présent formulaire et pourquoi?

Le présent formulaire doit être utilisé par le titulaire du CELI ou l'émetteur, ou pour le conjoint ou le cessionnaire du titulaire du CELI, afin de demander le transfert d'un montant du CELI du titulaire au CELI du conjoint du titulaire dans les cas où :

- les personnes en question sont ou ont été des conjoints;
- le transfert est requis par suite du partage des biens dans le cadre du règlement des droits des personnes concernées à l'égard de la rupture d'un mariage ou d'un union de fait; et
- le transfert est conforme aux modalités d'une ordonnance valide.

Si vous êtes la personne qui doit transférer un montant de son CELI :

Demandez au cédant (votre institution financière) de remplir le formulaire ou remplissez ou veillez à ce que soit remplie dans la mesure du possible la partie I du formulaire et remettez ou envoyez le formulaire au cessionnaire. Si vous ne disposez pas des renseignements complets concernant le CELI dans lequel le montant doit être transféré, le cessionnaire (l'institution financière de votre conjoint) pourra remplir la section C de la partie I.

Si vous êtes la personne qui doit recevoir le transfert d'un montant dans son CELI

Fournissez au cédant, par l'entremise de votre institution, vos instructions écrites, y compris une copie de l'ordonnance (vous pouvez inclure une copie de l'ordonnance, du jugement ou de l'entente à l'intention du cédant qui est scellée dans une enveloppe).

Partie I : Le cédant remplit toute partie restante de la section A de la Partie I et demande au titulaire de signer la section C ou joint les instructions écrites du titulaire au formulaire.

Partie II : Le cessionnaire remplit tout autre champ requis dans la Partie II. Le conjoint doit signer la Partie II ou fournir au cessionnaire ses instructions que le cessionnaire doit joindre au formulaire. Le cessionnaire joint toute directive écrite et/ou ordonnance et remet ensuite le formulaire au cédant.

Partie III : Le cédant remplit et signe la Partie III et exécute le transfert.

Y a-t-il des conséquences fiscales?

Aucun montant transféré conformément au présent formulaire n'est déclaré comme constituant un retrait ou une cotisation à un CELI aux fins de l'impôt, et un tel transfert ne modifie pas les cotisations permises de l'une ou l'autre des personnes concernées. Ne remettez aucun reçu d'impôt.

Définitions

Cédant : L'émetteur du CELI *duquel* les biens sont transférés.

Cessionnaire : L'émetteur du CELI auquel les biens sont transférés.

Compte d'épargne libre d'impôt (« CELI ») : Arrangement admissible enregistré auprès du ministre du Revenu national.

Conjoint : Époux ou conjoint de fait du titulaire au sens du paragraphe 248(1) de la *Loi de l'impôt sur le revenu*, y compris un ex-époux ou ancien conjoint de fait du titulaire.

Émetteur : Personne offrant des arrangements admissibles et qui est autorisée à offrir des services de fiducie, des contrats de rente ou dépôts, au sens du paragraphe 146.2(1) de la *Loi de l'impôt sur le revenu*.

Loi de l'impôt sur le revenu : La *Loi de l'impôt sur le revenu* du gouvernement fédéral du Canada.

Montant à transférer :

Tous les biens (tels quels) : La totalité du compte, y compris tout solde en argent, dans la forme qu'ils ont dans le compte au moment où le transfert est effectué (fonds communs, actions, rentes, argent, etc.)

Tout en argent : La totalité du compte en argent après que tous les actifs auront été liquidés ou convertis en argent

Solde en argent : Le solde en argent dans le compte au moment où le transfert est demandé par le cédant

Tous les actifs, soit une combinaison de biens et d'argent : La totalité du compte, soit certains actifs en biens et certains en argent.

Partiel : Les actifs précisés dans un compte.

Numéro de compte personnel : Identification numérique ou alphanumérique donnée par l'émetteur à un compte, contrat, certificat, dépôt, ou autre placement admissible mentionné au paragraphe 146.2(1) de la *Loi de l'impôt sur le revenu*, pour lequel le titulaire a un contrat ou un arrangement que l'émetteur a déposé auprès du ministre du Revenu national pour l'enregistrer en tant que CELI.

Ordonnance : Tout jugement, ordonnance ou entente de séparation écrite d'un tribunal compétent.

Titulaire : Personne qui a le droit de recevoir des distributions d'un CELI, au sens attribué à ce terme à l'article 146.2 de la *Loi de l'impôt sur le revenu*.