



Veillez lire les instructions ci-dessous avant de remplir le présent formulaire.

En vertu de la réglementation fondée sur la norme commune de déclaration (« NCD ») de l'OCDE, il est nécessaire d'obtenir certains renseignements sur le statut de résidence à des fins fiscales de chaque titulaire de compte d'entreprise et de la ou des personnes détenant le contrôle, selon le cas. Dans certains cas, il peut être obligatoire de transmettre ces renseignements aux autorités fiscales. Il incombe au titulaire de compte d'informer la ou les personnes détenant le contrôle que des renseignements peuvent être partagés avec les autorités fiscales pertinentes.

Présentée dans un document distinct, l'annexe au présent formulaire fournit la définition des termes pertinents.

Le présent formulaire demeure valide à moins que les circonstances entourant le statut de résidence du titulaire du compte d'entreprise ou de la ou des personnes détenant le contrôle changent ou encore si les renseignements fournis dans d'autres champs obligatoires du formulaire changent. Le titulaire de compte doit nous informer de tout changement de circonstances qui rend inexacts ou incomplets les renseignements fournis dans le présent formulaire d'autocertification et fournir un formulaire d'autocertification mis à jour.

Le présent formulaire vise uniquement à recueillir des renseignements lorsqu'une telle mesure n'est pas interdite par les lois locales.

Veillez remplir le présent formulaire quand vous devez fournir une autocertification au nom d'un titulaire de compte d'entreprise et de la ou des personnes détenant le contrôle, le cas échéant.

Si le titulaire de compte est une entité non financière (ENF) passive ou une entité d'investissement située sur un territoire non partenaire gérée par une autre institution financière

Veillez fournir des renseignements sur la ou les personnes physiques qui exercent un contrôle sur le titulaire de compte (personnes désignées comme les personnes détenant le contrôle) en remplissant la **partie 4** pour chaque personne détenant le contrôle. Ces renseignements doivent aussi être fournis par toutes les entités d'investissement situées sur un territoire non partenaire et gérée par une autre institution financière, même si elles se classent aussi dans la catégorie des « institutions financières non déclarantes ».

Si vous remplissez le formulaire au nom du titulaire de compte

Vous devez alors indiquer à quel titre vous avez signé la **partie 5**. Par exemple, vous pourriez agir à titre de gardien ou de délégué du compte au nom du titulaire de compte, ou encore remplir le formulaire en vertu d'une délégation de signature ou d'une procuration.

Toutes les parties et tous les champs portant un astérisque (*) sont obligatoires et doivent être remplis pour toutes les entités.

À titre d'institution financière, nous ne sommes pas autorisés à donner des conseils fiscaux.

Si vous avez des questions concernant le présent formulaire, les présentes instructions ou la façon de déterminer votre statut de résidence à des fins fiscales, veuillez communiquer avec le conseiller en fiscalité ou l'autorité fiscale de votre région.

Pour obtenir d'autres renseignements, y compris la liste des territoires qui ont conclu un accord d'échange automatique de renseignements, ainsi que plus de précision sur les renseignements demandés, visitez le [portail de l'OCDE sur l'échange automatique de renseignements](#).

Veillez remplir les parties 1 à 4 en LETTRES MAJUSCULES.

Partie 1 - Identification du titulaire de compte

- A. Raison sociale de l'entité/Succursale*** _____
- B. Pays de constitution ou d'enregistrement** _____
- C. Adresse de résidence permanente** (*n'inscrivez pas une case postale [sauf s'il s'agit de votre adresse légale] ni une adresse « aux soins de »*)
- Adresse municipale* _____
- _____
- Ville/Province/Comté/État* _____
- Pays* _____
- Code postal ou ZIP (s'il y a lieu)* _____
- D. Adresse postale** (*à remplir uniquement si elle diffère de l'adresse entrée à la section C ci-dessus*)
- Adresse municipale _____
- _____
- Ville/Province/Comté/État _____
- Pays _____
- Code postal ou ZIP _____

Partie 2 - Type d'entité* *Veillez indiquer le statut du titulaire de compte en cochant l'une des cases ci-dessous.*

A. Institution financière

- (1) Entité d'investissement gérée par une autre institution financière
(Remarque : Si l'entité se trouve sur un territoire non partenaire, veuillez remplir la partie 4.)*
- (2) Autre entité d'investissement
- (3) Institution financière (autre) - p.ex., un établissement de dépôt, un établissement gérant des dépôts de titres ou un organisme d'assurance particulier

B. Entité non financière (ENF)

- (1) ENF active - une société de capitaux dont les actions sont couramment négociées sur un marché des valeurs mobilières établi ou une société de capitaux qui constitue une entité liée à une telle société de capitaux
*(remplir la section B (1.1) ou B (1.2) ci-dessous)**
- (2) ENF active - une entité publique
- (3) ENF active - une organisation internationale
- (4) ENF active - une banque centrale
- (5) ENF active - une entité autre que celles mentionnées aux points (1) à (4) (*p. ex., une ENF en démarrage ou une ENF sans but lucratif*)
- (6) ENF passive (*remplir la partie 4*)*

B (1.1) À remplir si l'entité est une société de capitaux dont les actions sont couramment négociées sur un marché des valeurs mobilières établi

Nom du marché des valeurs mobilières établi où les actions se négocient couramment :

B (1.2) À remplir si l'entité est une entité liée à une société de capitaux dont les actions sont couramment négociées

Nom de la société de capitaux dont les actions sont couramment négociées et à laquelle l'entité est liée :

Nom d'un marché des valeurs mobilières établi où les actions se négocient couramment :

Partie 3 - Pays de résidence à des fins fiscales et numéro d'identification fiscale (« NIF ») connexe ou équivalent fonctionnel *

Veuillez remplir le tableau ci-dessous en y indiquant i) le lieu de résidence à des fins fiscales du titulaire de compte et ii) le NIF du titulaire de compte pour chaque pays indiqué.

Si le titulaire de compte a une résidence à des fins fiscales dans plus de trois (3) pays, veuillez utiliser une feuille distincte (signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire).

Remarques

- (1) Si le titulaire de compte n'a de résidence à des fins fiscales sur aucun territoire (p. ex., parce qu'il est transparent sur le plan fiscal), veuillez inscrire **AUCUN** à la ligne 1 de la colonne **Pays de résidence à des fins fiscales**.
- (2) Si le titulaire de compte n'a de NIF sur aucun territoire, veuillez en indiquer la raison appropriée - **A, B** ou **C** :
Raison A - *Le pays ou territoire où réside le titulaire de compte n'émet pas de NIF à ses résidents.*
Raison B - *Le titulaire de compte est autrement incapable d'obtenir un NIF ou un numéro équivalent. (Si la raison B est sélectionnée, veuillez utiliser la section **Explication** ci-dessous pour expliquer pourquoi vous êtes incapable d'obtenir un NIF.)*
Raison C - *Aucun NIF n'est requis. (Remarque : Sélectionnez cette raison uniquement si les lois du territoire approprié n'exigent pas la collecte du NIF émis par le territoire.)*

	Pays/Territoire de résidence à des fins fiscales	NIF	Si aucun NIF n'est disponible, entrez la raison A, B ou C
1			
2			
3			

Explication : Si vous avez sélectionné la **raison B** ci-dessus, veuillez expliquer dans les cases ci-dessous pourquoi vous êtes incapable d'obtenir un NIF.

1	
2	
3	

Partie 4 - Identification des personnes détenant le contrôle (à remplir uniquement si l'entité est une ENF passive ou une entité d'investissement gérée par une autre institution financière et située sur un territoire non partenaire)

La présente partie doit être remplie si vous avez précédemment indiqué à la partie 2 que l'entité était une ENF passive ou une entité d'investissement gérée par une autre institution financière et située sur un territoire non partenaire.

Veuillez remplir le tableau ci-dessous pour **chaque** personne détenant le contrôle.

- Si plus de trois (3) personnes détiennent le contrôle, veuillez utiliser une feuille distincte (*signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire*).
- Si une personne détenant le contrôle a une résidence à des fins fiscales dans plus de trois (3) pays, veuillez utiliser une feuille distincte (*signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire*).

Les personnes détenant le contrôle sont définies comme les personnes physiques qui contrôlent une entité (*voir la définition de Personne détenant le contrôle dans l'annexe*). Dans le cas d'une fiducie, cela fait référence aux personnes suivantes :

- constituant,
- fiduciaire,
- protecteur (le cas échéant),
- bénéficiaires ou catégorie de bénéficiaires,
- toute autre personne physique qui détient le contrôle effectif de la fiducie

Pour toute autre structure juridique que celle d'une fiducie, l'expression désigne les personnes dont la situation est équivalente ou similaire. L'expression « personnes détenant le contrôle » doit être interprétée de manière conforme aux recommandations du Groupe d'action financière.

Remarque : Si aucune personne physique ne détient le contrôle de l'entité, les personnes détenant le contrôle seront la ou les personnes physiques qui occupent des postes de haute direction.

Personne détenant le contrôle 1

Nom de la personne détenant le contrôle	Nom de famille* _____ Prénom* _____
Adresse de résidence actuelle	Adresse _____ municipale* _____ Ville/Province/Comté/État* _____ Pays* _____ Code postal ou ZIP (s'il y a lieu)* _____
Adresse postale (à remplir uniquement si elle diffère de l'adresse ci-dessus)	Adresse _____ municipale _____ Ville/Province/Comté/État _____ Pays _____ Code postal ou ZIP _____
Date de naissance* (JJ-MM-AAAA)	_____

Veillez remplir le tableau ci-dessous en y indiquant i) le lieu de résidence à des fins fiscales de la personne détenant le contrôle et ii) le NIF de la personne détenant le contrôle pour chaque pays indiqué. *Si la personne détenant le contrôle a une résidence à des fins fiscales dans plus de trois (3) pays, veuillez utiliser une feuille distincte (signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire).*

Remarque

(1) Si la personne détenant le contrôle n'a pas de NIF, veuillez en indiquer la raison - **A**, **B** ou **C** :

Raison A - Le pays ou territoire où réside la personne détenant le contrôle n'émet pas de NIF à ses résidents.

Raison B - La personne détenant le contrôle est autrement incapable d'obtenir un NIF ou un numéro équivalent. (Si la **raison B** est sélectionnée, veuillez utiliser la section **Explication** ci-dessous pour expliquer pourquoi la personne détenant le contrôle est incapable d'obtenir un NIF.)

Raison C - *Aucun NIF n'est requis.* (**Remarque** : Sélectionnez cette raison uniquement si les lois du territoire approprié n'exigent pas la collecte du NIF émis par le territoire.)

	Pays/Territoire de résidence à des fins fiscales	NIF	Si aucun NIF n'est disponible, entrez la raison A, B ou C
1			
2			
3			

Explication : Si vous avez sélectionné la **raison B** ci-dessus, veuillez expliquer dans les cases ci-dessous pourquoi vous êtes incapable d'obtenir un NIF.

1	
2	
3	

Type de personne détenant le contrôle*

Indiquez le statut de la personne détenant le contrôle en cochant la case appropriée.

- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle en tant que propriétaire**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle obtenu par d'autres moyens**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **poste de haute direction**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **autre**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **autre équivalent**

Personne détenant le contrôle 2

Nom de la personne détenant le contrôle	Nom de famille* _____ Prénom* _____
Adresse de résidence actuelle	Adresse _____ municipale* _____ Ville/Province/Comté/État* _____ Pays* _____ Code postal ou ZIP (s'il y a lieu)* _____
Adresse postale (à remplir uniquement si elle diffère de l'adresse ci-dessus)	Adresse _____ municipale _____ Ville/Province/Comté/État _____ Pays _____ Code postal ou ZIP _____
Date de naissance* (JJ-MM-AAAA)	_____

Veillez remplir le tableau ci-dessous en y indiquant i) le lieu de résidence à des fins fiscales de la personne détenant le contrôle et ii) le NIF de la personne détenant le contrôle pour chaque pays indiqué. *Si la personne détenant le contrôle a une résidence à des fins fiscales dans plus de trois (3) pays, veuillez utiliser une feuille distincte (signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire).*

Remarque

(1) Si la personne détenant le contrôle n'a pas de NIF, veuillez en indiquer la raison - **A, B** ou **C** :

Raison A - *Le pays ou territoire où réside la personne détenant le contrôle n'émet pas de NIF à ses résidents.*

Raison B - *La personne détenant le contrôle est autrement incapable d'obtenir un NIF ou un numéro équivalent. (Si la raison B est sélectionnée, veuillez utiliser la section **Explication** ci-dessous pour expliquer pourquoi la personne détenant le contrôle est incapable d'obtenir un NIF.)*

Raison C - *Aucun NIF n'est requis. (Remarque : Sélectionnez cette raison uniquement si les lois du territoire approprié n'exigent pas la collecte du NIF émis par le territoire.)*

	Pays/Territoire de résidence à des fins fiscales	NIF	Si aucun NIF n'est disponible, entrez la raison A, B ou C
1			
2			
3			

Explication : Si vous avez sélectionné la **raison B** ci-dessus, veuillez expliquer dans les cases ci-dessous pourquoi vous êtes incapable d'obtenir un NIF.

1	
2	
3	

Type de personne détenant le contrôle*

Indiquez le statut de la personne détenant le contrôle en cochant la case appropriée.

- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle en tant que propriétaire**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle obtenu par d'autres moyens**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **poste de haute direction**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **autre**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **autre équivalent**

Personne détenant le contrôle 3

Nom de la personne détenant le contrôle	Nom de famille* _____ Prénom* _____
Adresse de résidence actuelle	Adresse _____ municipale* _____ Ville/Province/Comté/État* _____ Pays* _____ Code postal ou ZIP (s'il y a lieu)* _____
Adresse postale (à remplir uniquement si elle diffère de l'adresse ci-dessus)	Adresse _____ municipale _____ Ville/Province/Comté/État _____ Pays _____ Code postal ou ZIP _____
Date de naissance* (JJ-MM-AAAA)	_____

Veillez remplir le tableau ci-dessous en y indiquant i) le lieu de résidence à des fins fiscales de la personne détenant le contrôle et ii) le NIF de la personne détenant le contrôle pour chaque pays indiqué. *Si la personne détenant le contrôle a une résidence à des fins fiscales dans plus de trois (3) pays, veuillez utiliser une feuille distincte (signez-la, inscrivez-y la date, puis joignez-la au présent formulaire).*

Remarque

(1) Si la personne détenant le contrôle n'a pas de NIF, veuillez en indiquer la raison - **A, B** ou **C** :

Raison A - *Le pays ou le territoire où réside la personne détenant le contrôle n'émet pas de NIF à ses résidents.*

Raison B - *La personne détenant le contrôle est autrement incapable d'obtenir un NIF ou un numéro équivalent. (Si la raison B est sélectionnée, veuillez utiliser la section **Explication** ci-dessous pour expliquer pourquoi la personne détenant le contrôle est incapable d'obtenir un NIF.)*

Raison C - *Aucun NIF n'est requis. (Remarque : Sélectionnez cette raison uniquement si les lois du territoire approprié n'exigent pas la collecte du NIF émis par le territoire.)*

	Pays/Territoire de résidence à des fins fiscales	NIF	Si aucun NIF n'est disponible, entrez la raison A, B ou C
1			
2			
3			

Explication : Si vous avez sélectionné la **raison B** ci-dessus, veuillez expliquer dans les cases ci-dessous pourquoi vous êtes incapable d'obtenir un NIF.

1	
2	
3	

Type de personne détenant le contrôle*

Indiquez le statut de la personne détenant le contrôle en cochant la case appropriée.

- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle en tant que propriétaire**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **contrôle obtenu par d'autres moyens**
- Personne détenant le contrôle d'une personne morale - **poste de haute direction**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une fiducie - **autre**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un constituant**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un fiduciaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un protecteur**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **équivalent d'un bénéficiaire**
- Personne détenant le contrôle d'une construction juridique (autre qu'une fiducie) - **autre équivalent**

Partie 5 - Déclaration et signature*

- 1) Je déclare que les renseignements fournis dans le présent formulaire sont, à ma connaissance, exacts et complets.
- 2) Je me charge d'informer rapidement le destinataire de tout changement qui rend inexact tout renseignement fourni dans le présent formulaire (y compris tout changement aux renseignements sur les personnes détenant le contrôle identifiées à la partie 4), et de fournir un formulaire adéquatement mis à jour dans les 30 jours qui suivent le changement en question.
- 3) Je reconnais que les renseignements fournis dans le présent formulaire et les renseignements sur le titulaire de compte, les personnes détenant le contrôle, le cas échéant, et tous les comptes déclarables peuvent être déclarés aux autorités fiscales du ou des pays où le ou les comptes sont détenus et échangés avec les autorités fiscales d'un autre ou d'autres pays où le titulaire de compte peut avoir une résidence à des fins fiscales qui (les pays eux-mêmes ou les autorités de ces pays) ont conclu un accord d'échange de renseignements relatifs aux comptes financiers avec le ou les pays où le ou les comptes sont détenus.
- 4) J'atteste être autorisé à signer au nom du titulaire de compte relativement à tous les comptes auxquels fait référence le présent formulaire.

Signature * : _____

Nom en majuscules* : _____

Date : (jj-mm-aaaa)* : _____

Remarque : Veuillez indiquer à quel titre vous signez le présent formulaire (par exemple, à titre de signataire autorisé).
Si vous le signez en vertu d'une procuration, veuillez également joindre un exemplaire certifié de la procuration.

Signé à titre de* : _____