

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Gestion de placements Canada Vie limitée, le gestionnaire du Fonds de revenu stratégique Canada Vie (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux Normes internationales d'information financière. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de Gestion de placements Canada Vie limitée est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers, ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre régulièrement les représentants principaux du gestionnaire et les auditeurs afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Gestion de placements Canada Vie limitée,
gestionnaire du Fonds

Le chef de la direction,



Steve Fiorelli

Le chef des finances,



Jeff Van Hoeve

Le 3 juin 2022

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

À l'intention des porteurs de titres du Fonds de revenu stratégique Canada Vie (le « Fonds »),

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 mars 2022 et 2021 et les états du résultat global, les états de l'évolution de la situation financière et les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, tel qu'il est indiqué à la note 1, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables (appelés collectivement les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds aux 31 mars 2022 et 2021, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, tel qu'il est indiqué à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS).

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues (NAGR) du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui se rapportent à notre audit des états financiers au Canada, et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent du rapport de la direction sur le rendement du Fonds.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations. En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport de la direction sur le rendement du Fonds avant la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux IFRS, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du Fonds.
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière.
- Nous tirons des conclusions quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds de poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation.
- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.

Comptables professionnels agréés
Experts-comptables autorisés
Toronto, Ontario
Le 13 juin 2022

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	2022 \$	2021 \$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	696 990	526 388
Trésorerie et équivalents de trésorerie	101 006	12 748
Intérêts courus à recevoir	1 301	1 866
Dividendes à recevoir	481	436
Sommes à recevoir pour placements vendus	3 911	1 579
Sommes à recevoir pour titres émis	352	510
Sommes à recevoir du gestionnaire	31	23
Marge sur instruments dérivés	–	939
Actifs dérivés	3 293	1 172
Impôt à recouvrer	24	–
Total de l'actif	807 389	545 661
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	67 644	8 395
Sommes à payer pour titres rachetés	615	413
Sommes à payer au gestionnaire	21	24
Obligation pour options vendues	14	29
Passifs dérivés	–	564
Total du passif	68 294	9 425
Actif net attribuable aux porteurs de titres	739 095	536 236

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	12,66	12,79	227 091	220 944
Série F	12,49	12,59	9 250	9 104
Série F5	14,83	15,48	276	152
Série F8	13,62	14,67	1	72
Série FW	10,80	10,88	8 742	6 619
Série FW5	14,73	15,33	285	292
Série FW8	13,77	14,79	222	1
Série N	12,78	12,86	54 948	44 119
Série N5	16,11	16,67	2 425	1 366
Série N8	13,97	14,92	165	205
Série QF	11,77	11,86	10 241	10 138
Série QF5	15,06	15,72	70	353
Série QFW	10,81	10,88	4 759	3 945
Série QFW5	14,74	15,35	34	2
Série S	10,76	10,86	315 962	150 789
Série T5	14,06	14,81	3 002	1 755
Série T8	13,24	14,41	1 364	1 619
Série W	12,72	12,82	94 989	79 289
Série W5	14,73	15,46	4 824	4 394
Série W8	13,36	14,49	445	1 078
			739 095	536 236

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	8 989	9 246
Revenu d'intérêts	10 053	8 826
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	96 785	11 918
Profit (perte) net(te) latent(e)	(77 965)	74 405
Revenu tiré du prêt de titres	15	47
Revenu provenant des rabais sur les frais	270	245
Total des revenus (pertes)	38 147	104 687
Charges (note 6)		
Frais de gestion	6 782	6 015
Rabais sur les frais de gestion	(95)	(103)
Frais d'administration	823	725
Intérêts débiteurs	11	2
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	210	146
Frais du comité d'examen indépendant	1	2
Autre	–	2
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	7 732	6 789
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	7 732	6 789
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	30 415	97 898
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	359	336
Charge d'impôt (recouvrée)	57	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	29 999	97 560

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	0,56	2,25	10 031	39 881
Série F	0,72	2,35	558	1 794
Série F5	0,61	2,87	9	29
Série F8	1,79	2,08	7	2
Série FW	0,57	1,99	403	1 047
Série FW5	0,91	2,95	18	58
Série FW8	(0,54)	2,88	(3)	–
Série N	0,82	2,49	3 199	8 041
Série N5	0,56	3,33	59	283
Série N8	1,02	2,89	12	32
Série QF	0,67	2,22	587	1 784
Série QF5	1,07	2,95	17	59
Série QFW	0,60	1,99	248	612
Série QFW5	0,57	2,94	1	–
Série S	0,66	2,11	10 427	28 618
Série T5	0,52	2,64	80	275
Série T8	0,67	2,66	71	337
Série W	0,57	2,28	4 002	13 913
Série W5	0,70	2,74	211	601
Série W8	0,88	2,66	62	194
			29 999	97 560

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Total		Série A		Série F		Série F5		Série F8	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	536 236	452 251	220 944	197 797	9 104	7 922	152	102	72	1
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	29 999	97 560	10 031	39 881	558	1 794	9	29	7	2
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(12 924)	(13 223)	(3 360)	(3 844)	(216)	(265)	(6)	(5)	(2)	–
Gains en capital	(23 268)	–	(8 744)	–	(429)	–	(9)	–	(2)	–
Remboursement de capital	(537)	(427)	–	–	–	–	(7)	(4)	(4)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	(95)	(103)	(82)	(88)	(7)	(8)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(36 824)	(13 753)	(12 186)	(3 932)	(652)	(273)	(22)	(9)	(8)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	288 979	94 199	51 392	38 996	4 007	3 333	124	32	168	70
Réinvestissement des distributions	36 477	13 460	12 185	3 932	652	273	13	4	3	–
Paiements au rachat de titres	(115 772)	(107 481)	(55 275)	(55 730)	(4 419)	(3 945)	–	(6)	(241)	–
Total des opérations sur les titres	209 684	178	8 302	(12 802)	240	(339)	137	30	(70)	70
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	202 859	83 985	6 147	23 147	146	1 182	124	50	(71)	71
À la clôture	739 095	536 236	227 091	220 944	9 250	9 104	276	152	1	72
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			17 278	18 354	723	747	10	8	5	–
Émis			4 125	3 206	316	281	8	2	12	5
Réinvestissement des distributions			949	323	52	23	1	–	–	–
Rachetés			(4 420)	(4 605)	(350)	(328)	–	–	(17)	–
Titres en circulation, à la clôture			17 932	17 278	741	723	19	10	–	5

	Série FW		Série FW5		Série FW8		Série N		Série N5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	6 619	4 573	292	262	1	1	44 119	33 302	1 366	1 303
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	403	1 047	18	58	(3)	–	3 199	8 041	59	283
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(180)	(177)	(9)	(9)	(2)	–	(1 395)	(1 525)	(57)	(52)
Gains en capital	(318)	–	(12)	–	(2)	–	(2 196)	–	(59)	–
Remboursement de capital	–	–	(9)	(8)	(5)	–	–	–	(42)	(26)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(498)	(177)	(30)	(17)	(9)	–	(3 591)	(1 525)	(158)	(78)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	3 637	1 907	–	–	244	–	14 254	10 228	1 486	80
Réinvestissement des distributions	498	177	15	2	2	–	3 591	1 524	102	41
Paiements au rachat de titres	(1 917)	(908)	(10)	(13)	(13)	–	(6 624)	(7 451)	(430)	(263)
Total des opérations sur les titres	2 218	1 176	5	(11)	233	–	11 221	4 301	1 158	(142)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	2 123	2 046	(7)	30	221	–	10 829	10 817	1 059	63
À la clôture	8 742	6 619	285	292	222	1	54 948	44 119	2 425	1 366
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	608	500	19	20	–	–	3 430	3 080	82	91
Émis	358	180	(1)	–	17	–	1 110	851	88	5
Réinvestissement des distributions	45	17	1	–	–	–	277	125	6	3
Rachetés	(202)	(89)	–	(1)	(1)	–	(519)	(626)	(26)	(17)
Titres en circulation, à la clôture	809	608	19	19	16	–	4 298	3 430	150	82

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Série N8		Série QF		Série QF5		Série QFW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	205	125	10 138	8 268	353	259	3 945	2 667
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	12	32	587	1 784	17	59	248	612
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(5)	(6)	(223)	(256)	(7)	(9)	(103)	(103)
Gains en capital	(7)	–	(441)	–	(11)	–	(188)	–
Remboursement de capital	(10)	(9)	–	–	(8)	(9)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(5)	(5)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(22)	(15)	(669)	(261)	(26)	(18)	(291)	(103)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	–	60	2 866	3 642	1	55	1 572	1 404
Réinvestissement des distributions	10	5	669	261	25	17	290	103
Paiements au rachat de titres	(40)	(2)	(3 350)	(3 556)	(300)	(19)	(1 005)	(738)
Total des opérations sur les titres	(30)	63	185	347	(274)	53	857	769
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(40)	80	103	1 870	(283)	94	814	1 278
À la clôture	165	205	10 241	10 138	70	353	4 759	3 945
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	14	9	854	828	22	19	363	291
Émis	–	5	246	319	–	3	199	134
Réinvestissement des distributions	1	–	56	23	2	1	27	10
Rachetés	(3)	–	(286)	(316)	(19)	(1)	(149)	(72)
Titres en circulation, à la clôture	12	14	870	854	5	22	440	363

	Série QFW5		Série S		Série T5		Série T8	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	2	2	150 789	122 398	1 755	1 286	1 619	1 742
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	1	–	10 427	28 618	80	275	71	337
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	(5 673)	(5 243)	(40)	(28)	(26)	(32)
Gains en capital	(1)	–	(6 974)	–	(76)	–	(56)	–
Remboursement de capital	(1)	–	–	–	(92)	(57)	(109)	(126)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	(1)	(1)	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	(2)	–	(12 647)	(5 243)	(208)	(86)	(192)	(159)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	31	–	179 028	17 133	1 312	591	222	62
Réinvestissement des distributions	2	–	12 646	5 243	174	61	133	87
Paiements au rachat de titres	–	–	(24 281)	(17 360)	(111)	(372)	(489)	(450)
Total des opérations sur les titres	33	–	167 393	5 016	1 375	280	(134)	(301)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	32	–	165 173	28 391	1 247	469	(255)	(123)
À la clôture	34	2	315 962	150 789	3 002	1 755	1 364	1 619
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	–	13 887	13 409	119	99	112	134
Émis	2	–	16 548	1 661	91	42	16	4
Réinvestissement des distributions	–	–	1 157	514	11	4	9	6
Rachetés	–	–	(2 232)	(1 697)	(8)	(26)	(34)	(32)
Titres en circulation, à la clôture	2	–	29 360	13 887	213	119	103	112

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Série W		Série W5		Série W8	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	79 289	66 598	4 394	2 726	1 078	917
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	4 002	13 913	211	601	62	194
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(1 509)	(1 577)	(91)	(71)	(20)	(21)
Gains en capital	(3 539)	–	(162)	–	(42)	–
Remboursement de capital	–	–	(179)	(116)	(71)	(71)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(5 048)	(1 577)	(432)	(187)	(133)	(92)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	27 425	15 093	1 200	1 449	10	64
Réinvestissement des distributions	5 048	1 575	305	83	114	72
Paievements au rachat de titres	(15 727)	(16 313)	(854)	(278)	(686)	(77)
Total des opérations sur les titres	16 746	355	651	1 254	(562)	59
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	15 700	12 691	430	1 668	(633)	161
À la clôture	94 989	79 289	4 824	4 394	445	1 078
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :						
Titres en circulation, à l'ouverture	6 183	6 167	284	202	74	70
Émis	2 170	1 228	79	95	–	4
Réinvestissement des distributions	391	129	19	6	8	5
Rachetés	(1 274)	(1 341)	(55)	(19)	(49)	(5)
Titres en circulation, à la clôture	7 470	6 183	327	284	33	74

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$) (note 10)

	2022	2021
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	29 999	97 560
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(96 785)	(11 918)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	77 965	(74 405)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(59)	(433)
Achat de placements	(433 732)	(210 323)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	336 233	201 978
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 427	(548)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(3)	4
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(84 955)	1 915
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	284 540	93 764
Paievements au rachat de titres	(110 973)	(107 885)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(347)	(293)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	173 220	(14 414)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	88 265	(12 499)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	12 748	24 754
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(7)	493
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	101 006	12 748
Trésorerie	–	792
Équivalents de trésorerie	102 182	11 956
Dette bancaire	(1 176)	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	101 006	12 748
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	8 944	9 235
Impôts payés	416	336
Intérêts reçus	10 618	8 772
Intérêts versés	11	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
Accelerated Health Systems LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	180 000 USD	227	224
Acuris Finance US Inc. 5,00 % 01-05-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	166	163
AG Group Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	137	137
Agile Group Holdings Ltd. 5,75 % 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 200 000 USD	1 309	494
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	65
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	141	141
Albaugh LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	330 000 USD	417	412
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	182	182
Albion Acquisitions Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 31-07-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	289 000 USD	352	359
Albion Financing Ltd. 2 SARL 8,75 % 15-04-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	378	367
Alcoa Nederland Holding BV 6,13 % 15-05-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	131	131
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	453	453
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	710
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	922	886
Altar Bidco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 17-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	230 000 USD	288	284
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	561	560
Amentum Government Services Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	205 000 USD	259	255
ANI Technologies Private Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-12-2026	Inde	Prêts à terme	220 000 USD	277	267
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	64 000 USD	81	78
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	95	95
Arcos Dorados Holdings Inc. 5,88 % 04-04-2027, rachetables 2022	Uruguay	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	192	191
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	226	226
Ashtead US Holdings Inc. 4,25 % 01-11-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	249
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	166	166
Astra Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	310 000 USD	370	377
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	216 000	213	211
Atlantica Sustainable Infrastructure PLC 4,13 % 15-06-2028 144A	Espagne	Sociétés – Non convertibles	696 000 USD	851	842
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	425 000	422	413
Avis Budget Car Rental LLC, prêt à terme C de premier rang, taux variable 15-03-2029	États-Unis	Prêts à terme	120 000 USD	149	149
Avis Budget Car Rental LLC 5,75 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	408 000 USD	516	512
Azurity Pharmaceuticals Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-09-2027	États-Unis	Prêts à terme	306 125 USD	377	378
Bakelite US Holdco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	150 000 USD	189	183
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	80
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	92	92
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	198	198
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	246	245
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	108 000	108	104
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	133	133
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	94
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	90	90
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	43	40
bclMC Realty Corp. 1,75 % 07-24-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	86	86
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	361 000 USD	452	403
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000	348	343
Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	10 909 USD	14	13
Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	189 091 USD	236	233
BlueLinx Holdings Inc. 6,00 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	373	361

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	179	179
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	252	253
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	399	399
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	307	306
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	237	237
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	124
California Resources Corp. 7,13 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	260	261
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-03-2024	Canada	Gouvernement fédéral	140 000	141	140
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	73
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	278	278
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	49	49
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	171
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	46	44
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	140	140
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	95	95
CANPACK SA/CANPACK US LLC 3,88 % 15-11-2029 144A	Pologne	Sociétés – Non convertibles	544 000 USD	588	597
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	101	101
Carnival Corp. 9,88 % 01-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	175 000 USD	243	242
Carnival Corp. 6,00 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	346	331
Carriage Purchaser Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	45 000 USD	57	56
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	490	475
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	312	312
CCO Holdings LLC 4,75 % 01-03-2030, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	241	240
Centene Corp. 4,63 % 15-12-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	126
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	35
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	256	256
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	204 000	211	206
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	96	96
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	191	185
Coinbase Global Inc. 3,38 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	112	112
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	570 000	570	570
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	450 000	450	450
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	504	506
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	116	116
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	160	159
Condor Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	550 000 USD	695	684
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	803	771
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	191
ConnectWise LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	93	93
CONSOL Energy Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-09-2024	États-Unis	Prêts à terme	54 530 USD	66	67
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	137	137
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	241	242
Covert Mergeco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	106 000 USD	126	127
Covis Finco SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-02-2027	Luxembourg	Prêts à terme	270 000 USD	309	312
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	100 000	93	93
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	580 000 USD	743	743
CrownRock LP/CrownRock Finance Inc. 5,63 % 15-10-2025, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	191
CSC Holdings LLC 5,75 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	169	169

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
CTC Holdings LP,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	200 000 USD	251	246
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	880 000 USD	1 128	1 086
Dana Inc. 4,25 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	99 000 USD	113	114
Dana Inc. 4,50 % 15-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 002	957
Digi International Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	222 857 USD	277	279
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	185	185
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	473	466
DISH DBS Corp. 5,75 % 01-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	166
Domtar Corp.,					
prêt à terme B à prélèvement différé de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	285 484 USD	357	354
Domtar Corp.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	599 516 USD	750	744
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	916 000 USD	1 156	1 149
Dotdash Meredith Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	380 300 USD	479	475
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	49
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	91	91
DS Parent Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	130 000 USD	159	158
East West Manufacturing LLC,					
prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	27 937 USD	35	35
East West Manufacturing LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	192 063 USD	242	238
eG Global Finance PLC 6,75 % 07-02-2025, rachetables 2022 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	249
Embeta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	178	165
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	226	226
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	93	93
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	29	26
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 500 000	1 478	1 477
Ensign Drilling Inc. 9,25 % 15-04-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	246	247
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	95	95
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	170	168
Evergreen AcqCo 1 LP,					
prêt à terme de premier rang, taux variable 26-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	150 000 USD	190	187
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	143	143
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	97	97
Foley Products Co. LLC,					
prêt à terme de premier rang, taux variable 11-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	220 000 USD	277	274
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	148
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	249
Corporation de Sécurité Garda World,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-02-2029	Canada	Prêts à terme	330 000 USD	416	409
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	747	733
General Motors Co. 6,13 % 01-10-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	268	270
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	123	123
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	118	118
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	189	189
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	284	283
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	256	254
GOL Linhas aéreas inteligentes SA 8,00 % 30-06-2026 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	224
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	148
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	223	223
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	192	195
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	700 000 BRL	1 642	1 719
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-10-2024	Canada	Gouvernement fédéral	300 000	295	289
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	1 430 000	1 353	1 354
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	480 000	478	477
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	7 634 000	7 462	7 079

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	1 662 000	1 988	1 839
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	2 776 000	2 709	2 557
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	680 000 EUR	821	771
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	10 000 000 MXN	573	575
Gouvernement de la Russie 7,65 % 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	119 620 000 RUB	2 073	37
Gouvernement de la Russie 5,90 % 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	52 680 000 RUB	802	16
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 688 000 USD	2 060	2 022
Guala Closures SPA 3,25 % 15-06-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	126	125
Guangzhou R&F Properties Co. Ltd. 5,75 % 13-01-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	163 000 USD	153	54
Fonds de placement immobilier H&R					
4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	201	201
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	467 000 USD	565	563
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	193	193
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	53 000	55	49
The Hertz Corp. 4,63 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	757	717
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	89	89
Hudson River Trading LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	75 270 USD	93	93
Hunter Douglas Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	520 000 USD	656	638
II-VI Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	250 000 USD	313	311
INEOS Quattro Finance PLC 2,50 % 15-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	131	130
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	188	189
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	95	95
Banque internationale pour la reconstruction et le développement					
0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	100 000 USD	119	108
International Game Technology PLC 2,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	466 000 EUR	624	603
Iris Merger Sub 2019 Inc.					
9,38 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	134
Iron Mountain Inc. 5,00 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	306	306
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	243	243
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	91	91
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 30-06-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	159	98
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	136	73
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 07-09-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	575	206
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	720	723
Knight Health Holdings LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	330 000 USD	394	377
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	253	252
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	251
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	548 000 USD	636	607
Lamar Media Corp. 4,00 % 15-02-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	179	179
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	144	143
LHS Borrower LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	330 000 USD	415	408
Lions Gate Entertainment Inc. 5,50 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	121	121
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	89	89
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 226 000 USD	1 405	578
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	92	92
LRS Holdings LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	102 000 USD	126	127
Luxembourg Investment Co. 428 SARL,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	330 000 USD	400	407
Magenta Buyer LLC,					
prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 825 USD	86	87
Manchester Acquisition Sub LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	290 000 USD	344	354
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	124
Société Financière Manuvie,					
taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	179	179
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	76
Mattel Inc. 3,38 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	271	270
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	179	178

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	150
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	380	381
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	121	121
MeridianLink Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	260 000 USD	320	319
Michael Baker International LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	120 000 USD	147	149
MicroStrategy Inc. 6,13 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	966	941
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 830 000 USD	2 303	2 229
Molina Healthcare Inc. 3,88 % 15-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	119
Monotype Imaging Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	375 USD	–	–
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	249	249
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	497 000 USD	629	575
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 073 000 USD	1 319	1 257
NAB Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	214	210
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	30	30
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	181	182
Natural Resource Partners LP 9,13 % 30-06-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	383	384
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	76
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	114	114
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	254
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	114	114
Nobian Finance BV 3,63 % 15-07-2026	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	150 000 EUR	191	189
NorthStar Group Services Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	142 684 USD	181	178
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	97	98
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	483	483
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	192	192
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	468	476
Panther BF Aggregator 2 LP 8,50 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	260	260
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	696	695
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	253	253
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	185	184
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	454	456
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	298	297
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	319 000 USD	381	380
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	104
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	820 000	813	797
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	250 000	236	236
Province de l'Ontario 2,55 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	27 000	23	23
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	250 000	228	228
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	380 000	375	365
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	370 000 USD	458	456
R&F Properties (HK) Co. Ltd. 11,75 % 02-08-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 574 000 USD	910	424
Rackspace Technology Global Inc. 3,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	354 000 USD	404	398
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	91	92
Restaurant Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-03-2029	États-Unis	Prêts à terme	190 000 USD	234	236
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	31
Ritchie Bros. Auctioneers Inc. 4,95 % 15-12-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	195
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	192
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	69
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	678 000	678	660
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000 USD	2 191	2 139
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	123
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	88	88
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	249	247

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	102	103
Scientific Games Holdings LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	150 000 USD	191	186
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	176	177
Secure Acquisition Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	28 448 USD	36	35
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	191 552 USD	243	236
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 15-12-2029	États-Unis	Prêts à terme	100 000 USD	125	122
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	707 000	714	715
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	228	229
Sinclair Television Group Inc. 4,13 % 01-12-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	224	224
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,53 % 20-12-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	141	141
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	485 584	318	291
Southwestern Energy Co. 5,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	191
Spa Holdings 3 Oy 4,88 % 04-02-2028 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	229	228
Sprint Capital Corp. 6,88 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	218	218
Square Inc. 2,75 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	588	569
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	308 000	298	287
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	90	90
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	471	470
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	122	122
Talen Energy Supply LLC 7,25 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	175 000 USD	205	205
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	410
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	241	241
Tenet Healthcare Corp. 4,88 % 01-01-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	317	317
Tenet Healthcare Corp. 6,13 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000 USD	151	152
Tenet Healthcare Corp. 4,25 % 01-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	369 000 USD	445	446
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	402	386
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	164
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	250
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	220 000 USD	277	272
Tianqi Finco Co. Ltd. 3,75 % 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	229	238
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	165 000 EUR	235	222
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	189	189
TopBuild Corp. 4,13 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	241	228
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	115	114
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	101
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	227	227
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	90	90
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	168	163
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	89	89
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	801	806
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	250
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	27
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	482	482
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	150 000	154	154
TRC Cos. Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 19-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	150 000 USD	188	186
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	371	370
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	176	177
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 400 000 USD	4 864	4 612
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 420 000 USD	7 846	7 636
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	11 694 000 USD	13 538	12 898
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 386 000 USD	1 625	1 669

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	178	177
US Radiology Specialists Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	143 000 USD	180	178
US Silica Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	275 000 USD	345	339
Vector WP Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	260 000 USD	319	321
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	158 000	152	148
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	70
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	226	225
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	230 000 USD	285	287
Viasat Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	138	137
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	241	241
Vidéotron ltée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	216	215
Vidéotron ltée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	519	517
VistaJet Malta Finance PLC 6,38 % 01-02-2030 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	444	426
VMED O2 UK Financing I PLC 4,25 % 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	344	342
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	96	96
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	879	891
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000	194	193
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	130	129
WeWork Inc. 5,00 % 10-07-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	654 000 USD	712	703
WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	260 000 USD	319	322
Ziggo BV 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2024 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	237	235
Total des obligations				140 299	131 793
ACTIONS					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	15 073	2 269	3 054
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	46 824	3 171	3 582
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	116 402	1 642	1 523
Air Liquide SA	France	Matériaux	12 503	2 707	2 734
Algonquin Power & Utilities Corp.	Canada	Services publics	76 252	1 483	1 479
Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	Chine	Consommation discrétionnaire	9 329	1 711	1 269
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A, à droit de vote multiple	Canada	Consommation de base	66 529	3 264	3 747
Fonds de placement immobilier Allied	Canada	Biens immobiliers	17 367	724	810
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	1 612	5 780	5 604
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	28 637	1 791	1 870
Amadeus IT Group SA	Espagne	Technologie de l'information	24 036	1 897	1 957
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 188	5 209	4 841
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	5 530	1 823	1 736
Aon PLC	Irlande	Services financiers	7 878	2 972	3 206
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	23 669	4 570	5 166
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	168 765	1 870	2 825
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	22 777	1 896	1 477
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	47 196	6 300	6 943
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	71 447	5 742	6 402
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	103 704	2 520	3 180
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	11 535	3 861	3 835
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	26 952	4 535	4 276
Borelex inc., cat. A	Canada	Services publics	23 328	904	945
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 716	3 863	4 499
Brookfield Asset Management Inc., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	89 094	6 170	6 297
Brookfield Asset Management Reinsurance Partners Ltd.	Canada	Services financiers	451	32	32
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	19 065	1 414	1 578
Brookfield Renewable Partners L.P.	États-Unis	Services publics	2 350	101	128
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	92 647	3 193	3 015
Calfrac Well Services Ltd.	Canada	Énergie	6 770	23	31
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	39 143	6 009	6 564
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	23 064	1 102	1 785

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	78 146	6 903	8 064
Canadian Utilities Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Services publics	22 068	775	846
Cargojet Inc.	Canada	Produits industriels	7 485	1 371	1 423
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	64 990	4 208	3 665
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	42 862	4 624	4 269
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	22 056	3 074	4 489
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	65 548	984	1 015
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	9 369	2 376	2 785
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	28 131	2 946	2 911
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	37 246	2 125	2 676
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	15 545	3 312	3 490
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	29 903	1 826	1 889
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	28 363	1 643	2 011
Emera Inc.	Canada	Services publics	14 230	838	882
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	20 889	2 571	2 560
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	97 275	5 042	5 598
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 053	3 363	2 979
Eurofins Scientific	France	Soins de santé	20 327	3 569	2 519
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	30 710	999	1 156
Fonds de placement immobilier First Capital	Canada	Biens immobiliers	47 429	862	851
Fortis Inc.	Canada	Services publics	19 448	1 129	1 202
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	14 659	1 619	1 434
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 635	2 902	2 589
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	35 245	6 107	6 510
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	68 610	2 232	1 598
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	15 762	3 352	3 492
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	32 079	6 312	5 466
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	3 108	2 469	1 807
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	29 686	1 651	1 135
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	2 110	754	712
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	1 881	1 342	1 264
Linde PLC	Irlande	Matériaux	5 302	2 106	2 117
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	9 281	831	1 041
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	5 158	2 350	2 846
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	2 633	2 457	2 343
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	28 719	2 655	2 305
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	247 004	6 134	6 585
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 697	1 760	1 761
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	14 709	2 355	2 040
Meta Platforms Inc.	États-Unis	Services de communication	8 284	3 554	2 302
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	19 599	7 533	7 553
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	3 494	1 617	1 474
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 196	2 169	2 178
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	24 985	3 936	4 055
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 628	1 480	1 283
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	33 300	1 273	1 384
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	25 729	3 360	3 562
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	34 486	3 028	4 456
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	112 618	7 063	5 970
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	24 478	1 586	1 087
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	59 499	2 444	2 795
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	8 755	1 742	1 832
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	4 702	1 289	1 289
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	28 548	3 626	3 352
¹ Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	60 744	2 587	2 351
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	51 033	4 028	3 727
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	7 601	3 612	3 758
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	11 212	669	793
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	114 014	14 795	15 694
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	4 798	2 689	2 460
Safran SA	France	Produits industriels	14 200	2 213	2 086
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	16 777	2 926	2 340
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	80 939	3 154	4 179
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	7 213	2 634	2 250

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Shiseido Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	13 865	1 187	879
Sika AG	Suisse	Matériaux	5 819	2 540	2 396
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	25 389	3 539	3 277
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	37 838	55	91
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 853	2 329	1 916
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	124 143	8 189	8 666
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	181 407	4 953	7 383
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	87 570	2 297	2 264
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	92 181	5 878	6 500
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	41 291	1 407	2 084
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	112 350	3 290	3 669
TELUS International (Cda) Inc.	Canada	Technologie de l'information	51 742	2 312	1 599
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	27 507	1 994	1 622
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 139	3 743	3 472
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	11 338	1 483	1 539
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	20 500	1 799	1 552
Groupe TMX Ltée	Canada	Services financiers	11 186	1 444	1 438
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	91 772	7 843	9 104
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	41 691	3 026	2 770
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	7 863	2 217	2 685
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	11 106	3 137	3 079
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	6 070	1 351	1 041
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	20 289	2 876	2 700
Total des actions				348 372	356 651
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				263	70
Total des options				263	70
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	94 292	1 644	2 066
² FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	26 976	2 544	2 308
² FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	51 935	4 535	4 131
² FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	2 420 060	48 071	44 675
Total des fonds/billets négociés en bourse				56 794	53 180

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
³ SEC Mackenzie CL Revenu stratégique (Revenu fixe), série R	Canada	Fonds communs de placement	14 826 270	154 244	141 705
³ Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	719 703	7 003	6 517
³ Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	437 464	4 040	3 821
³ Fonds international de dividendes Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	94 986	1 548	1 292
³ Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	198 420	2 085	1 961
Total des fonds communs de placement				168 920	155 296
Coûts de transaction				(39)	–
Total des placements				714 609	696 990
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					3 293
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(14)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					101 006
Autres éléments d'actif moins le passif					(62 180)
Actif net attribuable aux porteurs de titres					739 095

¹ L'émetteur de ce titre est lié à GPCV. Voir note 1.

² Ce fonds négocié en bourse est géré par une société affiliée à GPCV.

³ Ce fonds est géré par une société affiliée à GPCV.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	261 317 USD	332	313
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	166 463 USD	213	206
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	252 358 USD	337	300
AIMCo Realty Investors LP 3,04 % 01-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 556	178	161
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	295 259	309	277
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	283 903 USD	382	344
Alcami Carolinas Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	345 807 USD	390	402
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	238 270 USD	301	297
Alcoa Nederland Holding BV 5,50 % 15-12-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	252 358 USD	345	325
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 995	56	53
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 023	300	274
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 630	152	134
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 179 USD	168	150
Allied Universal Holdco LLC 3,63 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	353 302 EUR	524	448
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	237 089 USD	295	290
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 184	70	63
Altice Financing SA 5,75 % 15-08-2029 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	555 188 USD	719	633
Altice France SA 2,13 % 15-02-2025, rachetables 2022	France	Sociétés – Non convertibles	328 066 EUR	479	433
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	504 717 USD	642	566
American Teleconferencing Services Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-06-2023	États-Unis	Prêts à terme	585 178 USD	283	40
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	363 396 USD	454	453
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 057	115	108
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 561	118	106
Arcos Dorados Holdings Inc. 5,88 % 04-04-2027, rachetables 2022	Uruguay	Sociétés – Non convertibles	360 872 USD	481	461
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027, rachetables 2022 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	168 657 USD	227	193
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	267 500 USD	347	302
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	189 269	205	192
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027 (\$ US)	Canada	Prêts à terme	59 104 USD	75	73
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027 (\$ CA)	Canada	Prêts à terme	119 618	119	120
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	187 233 USD	241	234
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	257 405 USD	323	321
Ashtead US Holdings Inc. 4,00 % 01-05-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	204 410 USD	275	252
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	414 372 USD	536	460
Asurion LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	139 554 USD	174	171
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 891 USD	188	165
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	239 740	240	237
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 321	144	133
Atlantica Sustainable Infrastructure PLC 4,13 % 15-06-2028 144A	Espagne	Sociétés – Non convertibles	247 311 USD	329	299
Bank of America Corp., taux variable 24-03-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 467	111	103
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 233	109	97
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 887	204	189
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 099	171	158
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	305 354	335	303
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 356	119	109
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	579 162	610	568
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 724	163	153
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 226	128	117
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 080	169	152
Bausch Health Cos. Inc. 6,25 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	175 137 USD	220	181

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Baytex Energy Corp. 5,63 % 01-06-2024, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 325 USD	113	110
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 071	61	59
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 373	92	86
bclMC Realty Corp. 1,75 % 07-24-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 802	84	74
BCPE Cycle Merger Sub II Inc. 10,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	272 547 USD	367	326
Bell Canada Inc. 3,35 % 12-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 988	84	79
Bell Canada Inc. 2,90 % 10-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	302 830	315	283
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	479 481 USD	619	573
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	439 103	490	444
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 684	363	324
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 179	126	110
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	441 122	480	440
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	328 066	375	335
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 839	214	189
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 415	172	150
Brookfield Residential Properties Inc. 6,25 % 15-09-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 856 USD	373	342
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	466 358	473	442
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	328 318 USD	416	407
C&D Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-12-2025	États-Unis	Prêts à terme	285 479 USD	358	349
California Resources Corp. 7,13 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	535 000 USD	724	699
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 04-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 929	260	255
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	722 502	726	669
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 797	146	137
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 311	265	240
Banque canadienne de l'Ouest 1,57 % 14-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 781	57	56
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-01-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 172	152	152
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 179	127	118
Banque canadienne de l'Ouest 1,82 % 16-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 321	140	127
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 441	130	121
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	372 481	371	356
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 179	142	127
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 321	141	124
CareCentrix Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-03-2025	États-Unis	Prêts à terme	269 669 USD	314	334
Carnival Corp. 9,88 % 01-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	188 512 USD	276	260
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	292 736	304	297
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	502 193 USD	676	627
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 222	202	183
CCO Holdings LLC 4,00 % 01-03-2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 472 USD	64	63
CCO Holdings LLC 5,38 % 01-06-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	229 646 USD	318	288
CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 759 USD	36	32
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	231 949 USD	289	285
Centene Corp. 4,63 % 15-12-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 325 USD	123	111
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 792 USD	254	227
CenturyLink Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-03-2027	États-Unis	Prêts à terme	226 946 USD	285	277
CenturyLink Inc. 4,00 % 15-02-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 273 USD	177	159
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	199 363 USD	274	255
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 684 USD	511	451

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 849 USD	118	102
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 990 USD	130	114
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 995 USD	68	56
Chartwell résidences pour retraités 4,21 % 28-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 085	124	116
Chemtrade Logistics Income Fund 4,75 % 31-05-2024, conv., rachetables 2022	Canada	Sociétés – Convertibles	426 486	413	427
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	356 835	398	360
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 882	274	245
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 321	146	129
Clarios Global LP 6,75 % 15-05-2025, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 594 USD	86	83
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 038 USD	139	122
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	459 292 USD	582	574
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	224 599 USD	289	260
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 467 USD	138	126
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	388 632 USD	521	496
Constellium NV 5,88 % 15-02-2026, rachetables 2022 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	116 337 USD	151	146
Constellium SE 3,75 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 802 USD	108	96
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	181 698 USD	281	249
Cook & Boardman Group LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 12-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	155 811 USD	195	190
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 442	151	136
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	137 983	153	139
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	706 603	714	683
Costco Wholesale Corp. 1,38 % 20-06-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	179 174 USD	229	208
Cowen Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	228 512 USD	290	282
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	264 976	272	248
Crew Energy Inc. 6,50 % 14-03-2024, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 641	272	281
Crocs Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 137 USD	88	73
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 854	38	34
CrownRock LP/CrownRock Finance Inc. 5,63 % 15-10-2025, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	282 641 USD	370	360
CSC Holdings LLC 5,75 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	146 368 USD	196	165
Dana Inc. 3,00 % 15-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	176 651 EUR	274	222
DaVita Inc. 3,75 % 15-02-2031, rachetables 2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 939 USD	192	169
Devon Energy Corp. 4,50 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	132 236 USD	183	171
Diamond Sports Group LLC 5,38 % 15-08-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 495 USD	270	154
Diamond Sports Group LLC 6,63 % 15-08-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 118 USD	152	74
Diamondback Energy Inc. 3,50 % 01-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	262 453 USD	358	324
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	523 661 USD	657	655
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	378 537 USD	502	467
DMT Solutions Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	100 413 USD	127	123
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 948	47	43
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 177	99	92
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 304	60	54
DRW Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	200 342 USD	253	249
eG Global Finance PLC 6,75 % 07-02-2025, rachetables 2022 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	372 986 USD	489	465
Electrical Components International Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	75 707 USD	91	83
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	454 245	477	455
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 141	15	14
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	340 684 USD	440	386

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 849	94	84
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 278	81	70
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 759	30	26
Enbridge Inc. 2,44 % 02-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 231	81	76
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 654 148	3 912	3 599
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	905 966	1 042	950
Ensign Drilling Inc. 9,25 % 15-04-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	302 073 USD	352	373
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 028	233	206
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 740	239	209
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 278 USD	107	94
Exxon Mobil Corp. 2,61 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	116 085 USD	156	139
FAGE International SA 5,63 % 15-08-2026, rachetables 2022 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	50 472 USD	66	63
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	338 160 USD	539	489
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 849	99	90
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	431 533	457	411
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	653 608 USD	827	812
Fédération des caisses Desjardins du Québec 2,42 % 04-10-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 712	23	22
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 519	58	54
First Eagle Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	83 365 USD	104	102
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	348 254 USD	427	414
Fortified Trust 2,34 % 23-01-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 405	263	258
Foxtrot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	384 342 USD	556	521
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	33 213 USD	42	43
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	32 237 USD	23	21
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	356 582 USD	464	444
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	24 681 USD	32	31
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (euros)	Luxembourg	Prêts à terme	229 646 EUR	344	310
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (\$ US)	Luxembourg	Prêts à terme	233 520 USD	297	285
General Motors Co. 6,13 % 01-10-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	277 594 USD	416	374
General Motors Co. 6,80 % 01-10-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	138 797 USD	222	197
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 839 USD	258	243
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	206 934 USD	276	261
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 137 USD	223	206
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	671 273	696	633
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	757 075	770	714
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 684 USD	434	393
GOL Linhas aéreas inteligentes SA 8,00 % 30-06-2026	Bésil	Sociétés – Non convertibles	100 943 USD	128	113
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 29-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 927	233	230
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 %, taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 835	265	248
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	247 311	246	220
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	33 311 USD	43	38
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	338 160 USD	422	329
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	7 571 USD	10	8
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	45 298 318 MXN	2 797	2 604
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	11 229 945 MXN	755	684
Gouvernement de la Russie 7,65 % 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	135 718 304 RUB	2 481	42
Grab Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	163 664 USD	210	200
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 568	88	79
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 703	136	123
Greenhill & Co. Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	115 265 USD	146	144
Gulfport Energy Corp. 8,00 % 17-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	143 844 USD	197	188

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fonds de placement immobilier H&R 3,42 % 23-01-2023, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 698	187	183
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 717	312	292
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 797	140	129
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	316 962 USD	417	399
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	148 891	153	139
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	254 882	276	246
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	445 728 USD	509	334
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 844	142	128
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	359 762 USD	452	444
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 943	99	91
Hyster-Yale Group Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	215 350 USD	273	260
IAMGOLD Corp. 5,75 % 15-10-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 023 USD	343	308
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	232 352 USD	295	288
INEOS Enterprises Holdings US Fincos LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	365 999 USD	466	444
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	285 165 USD	381	359
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 799	60	54
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 519	57	53
Integro Ltd. (États-Unis), prêt à terme B1 de premier rang, taux variable 31-10-2022	États-Unis	Prêts à terme	119 740 USD	149	142
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 372 829	1 525	1 392
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	406 297	445	405
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	174 127 USD	239	233
Iron Mountain Inc. 5,00 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	201 887 USD	270	247
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	328 066 USD	446	402
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 273	141	137
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 141	16	15
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	501 243 USD	630	606
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	479 481 USD	633	583
Journey Personal Care Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	147 074 USD	187	175
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 788	246	224
Jump Financial LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 04-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	292 004 USD	366	362
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	55 519 USD	61	13
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	100 943 USD	117	24
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	491 802 USD	609	612
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 085	126	111
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 175 990	1 315	1 214
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 801	654	600
Kronos Acquisition Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	169 648 USD	210	199
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	482 257	503	487
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 207	351	335
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	317 467 USD	424	393
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	409 578 USD	565	514
Lamar Media Corp. 4,00 % 15-02-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 306 USD	395	359
Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 09-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	16 541 USD	21	20
Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	185 625 USD	235	229
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 177	99	95
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	363 396	366	347
LBM Acquisition LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	35 610 USD	44	43

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Level 3 Financing Inc. 3,75 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	98 420 USD	123	109
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 184	71	62
LifeMiles Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-08-2026	Colombie	Prêts à terme	373 089 USD	468	462
LifeScan Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	159 548 USD	201	191
LifeScan Global Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 19-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	189 269 USD	228	224
Lions Gate Entertainment Inc. 5,50 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	209 457 USD	273	254
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 184	85	76
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 986	158	141
LogMeIn Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	224 283 USD	284	276
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 608	127	120
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 203	78	69
LRS Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	256 762 USD	326	319
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	55 229 USD	69	69
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	121 132 USD	154	150
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 368	152	147
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 802	88	82
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 740	241	214
Mar Bidco SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	30 283 USD	38	37
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 948 USD	62	56
Mattel Inc. 3,15 % 15-03-2023, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	196 839 USD	255	246
Mattel Inc. 3,38 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 259 USD	390	362
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	212 366 USD	266	263
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	575 377 USD	725	684
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	391 155	415	390
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	393 679 USD	527	517
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	391 155 USD	511	496
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	151 415 USD	195	183
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	378 537 USD	475	374
Minerva SA 4,38 % 18-03-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	100 943 USD	127	114
Minotaur Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	345 356 USD	436	429
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	557 712	583	555
Morgan Stanley, taux variable 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	277 594	278	278
Motel 6 Operating LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	206 416 USD	261	254
Nabors Industries Ltd. 7,25 % 15-01-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	171 604 USD	208	214
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 316	203	190
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 038	112	104
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 967	372	338
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	125 170	126	114
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 660	71	64
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 075 USD	282	252
New Trojan Parent Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	150 279 USD	191	182
New Trojan Parent Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	55 519 USD	70	67
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	547 365 USD	736	694
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 995 USD	68	61
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	179 174 USD	231	205
Nine Energy Service Inc. 8,75 % 01-11-2023, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 212 USD	183	207
Nobian Finance BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-06-2026	Pays-Bas	Prêts à terme	287 625 EUR	431	381
Nobian Finance BV 3,63 % 15-07-2026	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	378 537 EUR	567	478
North Battleford Power LP 4,96 % 31-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	383 424	444	406

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	168 071	171	153
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 610	213	188
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 608	125	109
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	408 820	412	433
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	643 514	648	600
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	275 071	292	266
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	338 160	380	336
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	127 061 USD	162	158
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 943	107	100
Ontario Power Generation Inc. 3,32 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 316	212	193
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	159 490	171	153
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 707	82	73
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	80 755	79	73
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	31 124 USD	39	39
Panther BF Aggregator 2 LP 8,50 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	384 089 USD	522	498
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	567 806	576	534
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	825 212 USD	1 076	954
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	986 721	1 004	901
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 087 USD	49	45
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	587 995	634	596
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	118 608 USD	159	145
PayPal Holdings Inc. 1,35 % 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 472 USD	65	63
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 273 USD	182	170
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 321 USD	193	173
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 090 USD	83	73
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 943	111	101
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 122	245	220
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 807	35	31
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 218 891	1 222	1 111
Peraton Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	289 478 USD	367	360
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	562 759 USD	34	49
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	314 438 USD	405	374
PharmaCann LLC 12,00 % 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	302 073 USD	392	404
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	176 492 USD	223	213
PLH Group Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-08-2023	États-Unis	Prêts à terme	176 235 USD	221	218
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	320 596 USD	407	396
Project Sky Merger Sub Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 10-08-2029	États-Unis	Prêts à terme	214 505 USD	272	265
Province de la Colombie-Britannique 2,80 % 18-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	80 755	85	74
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	787 358	853	744
Province de la Colombie-Britannique 2,75 % 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	176 651	184	161
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	78 231	93	81
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	300 306	327	290
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	429 514	441	392
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	39 116	40	37
QVC Inc. 4,38 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	359 863 USD	479	412
Rackspace Technology Global Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	288 USD	–	–
Rackspace Technology Global Inc. 3,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 448 USD	385	354
Rather Outdoors Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 26-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	132 412 USD	167	162
Real Hero Merger Sub 2 Inc. 6,25 % 01-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 415 USD	200	174
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 707	77	70
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 887	205	185

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 30-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	119 678 USD	152	149
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	244 970 USD	308	305
Rite Aid Corp. 7,70 % 15-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	288 698 USD	358	286
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 269	189	170
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 059	242	216
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	521 120	554	515
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 733	276	254
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 401	325	319
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 325	91	81
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 613	67	62
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 755	85	79
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 868	94	86
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 882	41	37
Schweitzer-Mauduit International Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 23-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	288 035 USD	366	356
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	193 559 USD	255	228
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 646	232	232
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 644	96	86
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 566	63	60
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 519	59	54
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	404 530 EUR	593	525
Signify Health LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	127 990 USD	162	158
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	267 500 USD	352	324
Sinclair Television Group Inc., prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 18-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	241 128 USD	300	293
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 835 USD	308	286
Sinclair Television Group Inc. 5,50 % 01-03-2030, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	275 071 USD	338	300
Sinclair Television Group Inc. 4,13 % 01-12-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	174 127 USD	216	195
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 090	66	60
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,53 % 20-12-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 243	339	301
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	218 038 USD	279	273
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	731 409	212	438
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	148 891	146	132
Southwestern Energy Co. 5,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	229 646 USD	310	293
Spa Holdings 3 Oy 4,88 % 04-02-2028 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	277 594 USD	355	316
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	262 336 USD	333	319
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	213 432 USD	270	265
Sprint Capital Corp. 6,88 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 467 USD	171	150
Sprint Corp. 7,13 % 15-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 321 USD	206	190
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	76 274 USD	90	90
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 882	41	37
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 939	159	150
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 986	165	150
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 321	138	120
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 877	95	84
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 316	204	184
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 712	23	20
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	971 580	1 000	917
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 448 USD	413	370
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	328 066 USD	426	400

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Tacora Resources Inc. 8,25 % 15-05-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 686 USD	204	188
Talen Energy Supply LLC 7,25 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 273 USD	156	159
Talen Energy Supply LLC 6,63 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	161 509 USD	183	187
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 707 USD	101	93
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 467	105	96
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 887	216	194
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	391 155	414	368
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 132	116	104
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 969	78	69
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	73 184 USD	92	81
Tencent Music Entertainment Group					
1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	50 472 USD	63	58
Tenet Healthcare Corp. 4,88 % 01-01-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 163 USD	199	192
Tenet Healthcare Corp. 6,13 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	535 000 USD	718	682
TerraForm Power Operating LLC					
5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	494 622 USD	680	619
TerraForm Power Operating LLC					
4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 802 USD	115	105
Terrier Media Buyer Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	168 854 USD	213	208
Tianqi Finco Co. Ltd. 3,75 % 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	50 472 USD	58	60
Titan Sub LLC,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	234 136 USD	298	292
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 637 USD	473	423
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 613 USD	85	74
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 080	178	168
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 179	141	127
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 042	57	50
La Banque Toronto-Dominion 2,85 % 08-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 519	170	162
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	292 736	300	281
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	492 099	495	447
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 505	215	193
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 252	226	210
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 901	45	41
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 856	276	248
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 910	44	40
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	58 042 USD	74	68
TransCanada PipeLines Ltd.					
3,30 % 17-07-2025, rachetables 2025, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 788	33	31
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	426 486	466	427
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	302 830	316	283
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 807	34	30
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 292	245	221
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 612 570	1 692	1 555
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	429 009	477	439
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	663 702 USD	905	861
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 321 USD	179	167
Univision Communications Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	58 042 USD	73	72
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	262 453 USD	345	310
Urban One Inc. 7,38 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	126 179 USD	174	159
US Radiology Specialists Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	107 189 USD	137	134
US Silica Holdings Inc.,					
prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	70 476 USD	87	87
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	138 797	144	137
Veregy, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	204 347 USD	260	250
VeriFone Systems Inc.,					
prêt à terme de premier rang, taux variable 09-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	324 355 USD	401	400
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	217 028	221	201
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	143 844	145	130
Verizon Communications Inc. 1,75 % 20-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	189 269 USD	232	207
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	98 420 USD	129	114
Vesta Energy Corp. 10 % 15-10-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 212	241	289

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Viad Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	239 740 USD	302	297
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	166 556 USD	224	201
Vidéotron Itée 5,75 % 15-01-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 122	233	231
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	595 566	600	556
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 122	238	218
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	749 504	709	644
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 596 671	1 763	1 653
Virgin Media Secured Finance PLC 4,50 % 15-08-2030, rachetables 2025 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	133 750 USD	175	157
VMED 02 UK Financing I PLC 4,25 % 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	699 033 USD	892	798
VZ Vendor Financing BV 2,88 % 15-01-2029	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	151 415 EUR	224	190
W&T Offshore Inc. 9,75 % 01-11-2023, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	131 983 USD	157	165
Walmart Inc. 2,38 % 24-09-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 217 USD	32	28
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	272 547	286	263
WDB Holding PA Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-12-2024	États-Unis	Prêts à terme	181 698 USD	226	245
Weatherford International PLC 11,00 % 01-12-2024, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 696 USD	64	62
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	264 976	275	256
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	107 000	113	104
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 035	197	179
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 722 USD	31	29
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 613	69	63
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	169 080 USD	246	220
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	164 033 USD	237	212
Whole Earth Brands Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	289 808 USD	366	359
WildBrain Ltd. 5,88 % 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	146 368	143	144
Women's Care Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	182 840 USD	232	226
Xperi Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	172 702 USD	218	214
Ziggo BV 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2024 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	214 505 USD	281	252
Total des obligations				138 325	125 843
ACTIONS					
American Addiction Centers Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	14 295	181	179
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	4 074	75	84
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	5 245	99	101
BCE Inc., priv., série AL	Canada	Services de communication	12 562	219	225
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	5 186	95	98
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	14 875	381	398
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	5 982	155	153
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics	37 407	967	946
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	1 860	48	47
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	4 674	103	110
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	5 678	128	130
Cenovus Energy Inc. 4,45 % 31-12-2049, priv., série 1	Canada	Énergie	3 556	56	61
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	23 621	15	7
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	17 368	462	446
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	5 905	101	105
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F	Canada	Services financiers	4 131	68	73
Fannie Mae, priv., série S	États-Unis	Services financiers	6 145	13	25
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	2 360	6	6
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	74	1	1
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	74	–	–
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	707	30	30
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 268	22	19

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2022

(indique la quote-part (25,2 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
Les Compagnies Loblaw Ltée					
5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	8 626	229	222
Société Financière Manuvie, priv., série 13	Canada	Services financiers	8 782	211	206
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	38 791	991	980
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	34 462	496	553
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	10 142	190	220
Total des actions				5 342	5 425
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				143 667	131 268
Instruments dérivés					1 517
(se reporter au tableau des instruments dérivés)					2 977
Trésorerie et équivalents de trésorerie					5 943
Autres éléments d'actif moins le passif					
Actif net attribuable aux commanditaires					141 705

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	49,7
Obligations	42,4
<i>Obligations</i>	42,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,4
<i>Options achetées</i>	0,0
<i>Options vendues</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme	14,7
Options sur devises achetées	0,0
Autres éléments d'actif (de passif)	(6,8)

31 MARS 2021

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	51,9
Obligations	45,7
<i>Obligations</i>	45,6
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,1
<i>Options achetées</i>	0,0
<i>Options vendues</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme	3,1
Fonds/billets négociés en bourse	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	40,5
États-Unis	35,6
Trésorerie et placements à court terme	14,7
Autre	3,5
France	1,8
Suisse	1,5
Pays-Bas	1,5
Japon	1,2
Royaume-Uni	1,1
Allemagne	1,0
Mexique	1,0
Chine	1,0
Irlande	0,7
Luxembourg	0,7
Danemark	0,5
Espagne	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	(6,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	41,5
États-Unis	34,7
Autre	4,6
Chine	3,7
Trésorerie et placements à court terme	3,1
France	2,1
Royaume-Uni	1,9
Pays-Bas	1,7
Suisse	1,6
Japon	1,5
Allemagne	1,1
Mexique	0,7
Irlande	0,7
Taiwan	0,7
Luxembourg	0,6
Russie	0,6
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	28,2
Trésorerie et placements à court terme	14,7
Services financiers	14,2
Technologie de l'information	6,6
Produits industriels	5,7
Obligations d'État étrangères	5,6
Prêts à terme	5,6
Énergie	4,9
Matériaux	4,2
Consommation discrétionnaire	3,6
Soins de santé	3,2
Consommation de base	3,0
Services de communication	2,4
Obligations fédérales	2,0
Autre	1,7
Services publics	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	(6,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	29,2
Services financiers	15,4
Prêts à terme	7,9
Technologie de l'information	6,7
Obligations d'État étrangères	6,4
Produits industriels	5,1
Consommation de base	4,5
Énergie	3,8
Services de communication	3,7
Consommation discrétionnaire	3,7
Matériaux	3,2
Soins de santé	3,2
Trésorerie et placements à court terme	3,1
Obligations fédérales	1,2
Autre	1,9
Services publics	1,8
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2022

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Option d'achat sur devises EUR/CAD	12 100 000	Achat	19 avril 2022	1,34 CAD	42	10
Option d'achat sur devises INR/USD	16 600 000	Achat	5 mai 2022	81,00 INR	58	3
Option d'achat sur devises EUR/CAD	7 200 000	Achat	10 juin 2022	1,27 CAD	31	2
Option d'achat sur devises EUR/USD	6 000 000	Achat	10 juin 2022	0,98 EUR	31	–
Option d'achat sur devises PHP/USD	7 200 000	Achat	10 juin 2022	55,50 PHP	44	6
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	228	Vente	17 juin 2022	78,00 USD	33	21
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	125	Vente	17 juin 2022	82,00 USD	24	28
Total des options					263	70

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2022

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(228)	Option de vente vendue	17 juin 2022	70,00 USD	(10)	(6)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(125)	Option de vente vendue	17 juin 2022	76,00 USD	(9)	(8)
Total des options					(19)	(14)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2022

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), juin 2022	(62)	8 juin 2022	143,89 EUR	(11 857)	478	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2022	(93)	21 juin 2022	126,56 USD	(14 283)	428	–
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2022	(248)	21 juin 2022	140,02 USD	(41 993)	1 412	–
Total des contrats à terme standardisés				(68 133)	2 318	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2022.

Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	4 146 CAD	(3 315) USD	8 avril 2022	(4 146)	(4 143)	3	–
AA	8 361 CAD	(6 590) USD	8 avril 2022	(8 361)	(8 237)	124	–
AA	5 563 CAD	(4 320) USD	8 avril 2022	(5 563)	(5 399)	164	–
A	1 572 CAD	(1 256) USD	22 avril 2022	(1 572)	(1 570)	2	–
A	101 CAD	(80) USD	22 avril 2022	(101)	(100)	1	–
A	4 444 CAD	(3 500) USD	13 mai 2022	(4 444)	(4 373)	71	–
AA	3 124 CAD	(2 460) USD	13 mai 2022	(3 124)	(3 074)	50	–
AA	3 548 CAD	(2 800) USD	13 mai 2022	(3 548)	(3 498)	50	–
AA	2 571 CAD	(2 020) USD	13 mai 2022	(2 571)	(2 524)	47	–
AA	374 CAD	(293) USD	13 mai 2022	(374)	(366)	8	–
A	1 012 CAD	(810) USD	13 mai 2022	(1 012)	(1 012)	–	–
A	7 361 CAD	(5 770) USD	20 mai 2022	(7 361)	(7 209)	152	–
AA	1 308 CAD	(1 022) USD	3 juin 2022	(1 308)	(1 276)	32	–
AA	6 517 CAD	(5 080) USD	10 juin 2022	(6 517)	(6 349)	168	–
AA	2 596 CAD	(2 070) USD	10 juin 2022	(2 596)	(2 586)	10	–
A	190 USD	(3 100) EGP	22 juin 2022	(237)	(210)	27	–
A	474 USD	(7 800) EGP	22 juin 2022	(593)	(527)	66	–
Total des contrats de change à terme						975	–

Total des actifs dérivés

3 293

Total des passifs dérivés

–

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2022 et 2021, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

Le Fonds a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du Fonds est situé au 255, avenue Dufferin, London (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de distribution avec dispense de prospectus.

Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. Avant le 1^{er} janvier 2021, Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») était le gestionnaire du Fonds. Le 1^{er} janvier 2021, Mackenzie, le gestionnaire et fiduciaire du Fonds, a été remplacée par GPCV. Mackenzie est également une filiale de Power Corporation du Canada. GPCV a conclu une convention d'administration de fonds avec Mackenzie. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, et sont arrondis au millier de dollars près. Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de GPCV le 3 juin 2022.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à IFRS 9, *Instruments financiers*. Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net. Tous les instruments financiers sont comptabilisés dans l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux exigences contractuelles de l'instrument. Les actifs financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est exécutée, est annulée ou expire. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de la transaction.

Les instruments financiers sont par la suite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, et les variations de la juste valeur sont comptabilisées à l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisés et latents sur les placements sont calculés en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille.

Les profits et les pertes découlant des variations de la juste valeur des placements sont inclus dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés et des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. GPCV a conclu qu'aucun des fonds de placement à capital variable non cotés et fonds négociés en bourse dans lesquels le Fonds investit ne respecte la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur est définie comme le prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou qui serait payé au transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation.

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, GPCV détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de GPCV, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par GPCV à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leurs échéances à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le Fonds peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés synthétiques) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change.

Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant. Pour de plus amples renseignements à cet égard, notamment sur les modalités de telles dispenses, le cas échéant, se reporter à la rubrique « Dispenses de l'application des dispositions du Règlement 81-102 » de la notice annuelle du Fonds.

L'évaluation des instruments dérivés est effectuée quotidiennement, au moyen des sources usuelles d'information provenant des Bourses pour les instruments dérivés cotés en Bourse et des demandes précises auprès des courtiers relativement aux instruments dérivés hors cote.

La valeur des contrats à terme représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient liquidées. La variation de la valeur des contrats à terme de gré à gré est incluse dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

La valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds liquide le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

Les primes payées pour l'achat d'options sont comptabilisées dans l'état de la situation financière – Placements à la juste valeur.

Les primes reçues à la souscription d'options sont incluses dans l'état de la situation financière à titre de passif et sont par la suite ajustées quotidiennement à leur juste valeur. Si une option souscrite vient à échéance sans avoir été exercée, la prime reçue est inscrite à titre de profit réalisé. Lorsqu'une option d'achat souscrite est exercée, l'écart entre le produit de la vente plus la valeur de la prime et le coût du titre est inscrit à titre de profit ou de perte réalisé(e). Lorsqu'une option de vente souscrite est exercée, le coût du titre acquis correspond au prix d'exercice de l'option moins la prime obtenue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 31 mars 2022.

Le Fonds classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques;

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 10 pour le classement de la juste valeur du Fonds.

c) Comptabilisation des produits

Le revenu d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts est comptabilisé au moyen de la méthode du taux d'intérêt effectif. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le Fonds en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

e) Opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur les espèces ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur des espèces ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le Fonds a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les acquisitions et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les intérêts débiteurs en devises ont été convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises a été convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

h) Actif net attribuable aux porteurs de titres, par titre

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé au moyen de la division de l'actif net attribuable aux porteurs de titres d'une série de titres un jour ouvrable donné, par le nombre total de titres de la série en circulation ce jour-là.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et d'autres actifs et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

j) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation par titre figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de titres en circulation au cours de la période.

k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

La mutation et la propagation de la COVID-19 à l'échelle internationale ont perpétué l'incertitude pesant sur l'économie mondiale et ont alimenté la volatilité des marchés financiers. L'invasion de l'Ukraine par la Russie en février 2022 a contribué à l'incertitude qui planait sur les perspectives économiques mondiales. La pandémie de COVID-19 et la guerre en Ukraine pourraient nuire aux marchés mondiaux et au rendement du Fonds.

Voici à la suite les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour la préparation des états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le Fonds peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de méthodes d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des prix de marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée de ces instruments financiers détenus par le Fonds.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements et application de l'option de la juste valeur

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, GPCV doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon IFRS 9. GPCV a évalué le modèle d'affaires du Fonds, sa façon de gérer l'ensemble des instruments financiers ainsi que sa performance globale sur la base de la juste valeur, et elle a conclu que la comptabilisation à la juste valeur par le biais du résultat net conformément à IFRS 9 constitue la méthode d'évaluation et de présentation la plus appropriée pour les instruments financiers du Fonds.

Monnaie fonctionnelle

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, étant considéré comme la monnaie qui représente le plus fidèlement les effets économiques des transactions, événements et conditions sous-jacents du Fonds, compte tenu de la manière dont les titres sont émis et rachetés et dont le rendement et la performance du Fonds sont évalués.

Entités structurées et entreprises associées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée ou la définition d'une entreprise associée, GPCV doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée ou d'une entreprise associée. GPCV a évalué les caractéristiques de ces fonds sous-jacents, et elle a conclu que ceux-ci ne respectent pas la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée, puisque le Fonds n'a conclu ni contrat ni entente de financement avec eux, et qu'il n'a pas la capacité d'influer sur leurs activités ni sur le rendement qu'il tire de ses placements dans ces fonds sous-jacents.

5. Impôts sur les bénéfices

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéfices, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. Le Fonds maintient la fin de l'exercice en décembre aux fins de l'impôt. Le Fonds entend distribuer la totalité de son bénéfice net et une partie suffisante du montant net des gains en capital réalisés de sorte à n'être assujéti à aucun impôt sur les bénéfices autre que les impôts étrangers retenus à la source, le cas échéant.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfices (suite)

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 10 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Pour chaque série applicable, le Fonds a versé des frais de gestion et d'administration (les « frais d'administration ») à Mackenzie pour la période allant du 1^{er} avril 2020 au 31 décembre 2020 (la « période précédant le changement de gestionnaire ») et à GPCV par la suite aux taux annuels spécifiés à la rubrique Constitution du Fonds et renseignements sur les séries du présent rapport et décrits en détail dans le prospectus.

Les frais de gestion ont été utilisés par Mackenzie durant la période précédant le changement de gestionnaire et par GPCV après la période précédant le changement de gestionnaire pour la gestion du portefeuille de placement, l'analyse des placements, la formulation de recommandations, la prise de décisions quant aux placements, la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente du portefeuille de placement et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Après la période précédant le changement de gestionnaire, GPCV a versé des frais d'administration à Mackenzie pour des services d'administration quotidienne, y compris la communication de l'information financière, les communications avec les investisseurs et la communication de l'information aux porteurs de titres, la tenue des livres et des registres du Fonds, les calculs de la valeur liquidative et le traitement d'ordres en lien avec les titres des Fonds. De plus, Mackenzie paie tous les frais et charges (autres que certains frais précis associés au Fonds) requis pour l'exploitation du Fonds et qui ne sont pas compris dans les frais de gestion. Les frais d'administration sont calculés sur chaque série du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur les bénéfices), les intérêts et les coûts d'emprunt, l'ensemble des frais et charges du Comité d'examen indépendant (« CEI ») des fonds GPCV, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production des Aperçus du Fonds, les frais versés à des fournisseurs de services externes en lien avec le recouvrement ou le remboursement de l'impôt ou avec la préparation de déclarations de revenus à l'étranger pour le compte du Fonds, les nouveaux frais associés aux services externes qui n'étaient pas généralement facturés dans le secteur canadien des fonds communs de placement et entrés en vigueur après la date du prospectus simplifié le plus récent, ainsi que les coûts engagés pour respecter les nouvelles exigences réglementaires, y compris, sans s'y limiter, tous les nouveaux frais en vigueur après la date du prospectus simplifié le plus récent.

GPCV peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et supprimer la renonciation ou l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 10 pour les taux des frais de gestion et d'administration imputés à chaque série de titres.

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2022 et 2021 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. GPCV gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir*. L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2022, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

GPCV cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du Fonds; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, GPCV maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et à s'assurer de la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats.

Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des fonds négociés en bourse (« FNB ») dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En règle générale, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt baissent et diminue lorsqu'ils augmentent.

Si l'exposition est importante, la note 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

v. Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est considérable.

Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder.

La valeur comptable des placements et des autres actifs représente l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière. Le Fonds peut effectuer des opérations de prêt sur titres avec d'autres parties et peut aussi être exposé au risque de crédit découlant des contreparties aux instruments dérivés qu'il pourrait utiliser. Le risque de crédit associé à ces opérations est jugé minime puisque toutes les contreparties ont une cote de solvabilité équivalant à une note de crédit d'une agence de notation désignée d'au moins A-1 (faible) pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

vii. Fonds sous-jacents

Le Fonds peut investir dans des fonds sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les fonds sous-jacents. La note 10 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est considérable.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

Les devises, le cas échéant, sont présentées dans les présents états financiers en utilisant les codes de devises suivants :

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise
AED	Dirham des Émirats arabes unis	HUF	Forint hongrois	PLN	Zloty polonais
BRL	Real brésilien	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
CAD	Dollar canadien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CHF	Franc suisse	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CKZ	Couronne tchèque	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CLP	Peso chilien	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CNY	Yuan chinois	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
COP	Peso colombien	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
CZK	Couronne tchèque	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a))

a) Constitution du Fonds, renseignements sur les séries et réorganisation

Date de constitution du Fonds prédécesseur : 30 novembre 2005

Le Fonds peut émettre un nombre illimité de titres de chaque série. Le nombre de titres de chaque série qui ont été émis et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Le 17 septembre 2021, les porteurs de titres qui investissaient dans des titres des séries du Fonds de revenu stratégique Mackenzie (le « Fonds Mackenzie ») ayant été distribués par Services d'investissement Quadrus ltée (les séries de Canada Vie) ont vu leurs titres être remplacés par des titres de la série correspondante du Fonds. Le Fonds et le Fonds Mackenzie ont les mêmes objectifs et stratégies de placement, et les mêmes frais.

Cette réorganisation a fait l'objet d'une recommandation positive du comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie et a été approuvée par les investisseurs des séries de Canada Vie ainsi que par les organismes de réglementation des valeurs mobilières. Le 17 septembre 2021, 601 284 \$ ont été injectés dans le Fonds en raison de la réorganisation.

Les données comparatives du Fonds représentent la participation proportionnelle des séries de Canada Vie en ce qui concerne l'actif net, les résultats d'exploitation et les variations de l'actif net du Fonds Mackenzie. Dans le même ordre d'idées, les résultats d'exploitation, les variations de l'actif net et les flux de trésorerie pour la période du 1^{er} avril 2021 au 17 septembre 2021 pour l'année courante du Fonds reflètent la participation proportionnelle des séries de Canada Vie du Fonds Mackenzie.

Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus ltée (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; www.placementscanadvie.com)

Les titres des séries A, T5 et T8 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs des séries T5 et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement. Avant le 19 août 2021, les titres des séries A, T5 et T8 étaient connus sous le nom des séries Q, D5 et D8, respectivement. Avant le 14 août 2020, la série Q était connue sous le nom de série Quadrus.

Les titres des séries F, F5 et F8 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Les investisseurs des séries F5 et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement. Avant le 19 août 2021, les titres des séries F, F5 et F8 étaient connus sous le nom des séries H, H5 et H8, respectivement.

Les titres des séries FW, FW5 et FW8 sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Les investisseurs des séries FW5 et FW8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement. Avant le 19 août 2021, les titres des séries FW, FW5 et FW8 étaient connus sous le nom des séries HW, HW5 et HW8, respectivement.

Les titres des séries N, N5 et N8 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$, qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$ et qui ont conclu une entente avec GPCV et Quadrus en vue de la mise sur pied d'un compte de série N. Les investisseurs des séries N5 et N8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries QF et QF5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série QF5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries QFW et QFW5 sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série QFW5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs, mais peuvent être vendus à d'autres investisseurs comme le déterminera GPCV.

Les titres des séries W, W5 et W8 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs des séries W5 et W8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % et de 8 % par année, respectivement. Avant le 19 août 2021, les titres des séries W, W5 et W8 étaient connus sous le nom des séries L, L5 et L8, respectivement.

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition, le mode de souscription avec frais de rachat[†], le mode de souscription avec frais modérés[†] et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat ou avec frais modérés sont payables à Mackenzie si un investisseur procède au rachat de ses titres du Fonds au cours de périodes précises. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription, et les frais de chaque mode de souscription peuvent varier selon la série. Pour de plus amples renseignements sur ces modes de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

[†] Depuis le 19 août 2021, le mode de souscription avec frais d'acquisition et le mode de souscription avec frais modérés ne sont plus offerts, y compris dans le cadre de programmes de retraits systématiques comme les programmes de prélèvements automatiques. Les échanges de titres d'un Fonds de la Canada Vie achetés antérieurement selon le mode de souscription avec frais d'acquisition ou le mode de souscription avec frais modérés contre des titres d'un autre Fonds de la Canada Vie, selon le même mode d'acquisition, demeureront possibles.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

a) Constitution du Fonds, renseignements sur les séries et réorganisation (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement ¹⁾	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A ⁴⁾	8 juillet 2013	1,85 %	0,21 %
Série F ⁴⁾	16 juillet 2013	0,85 %	0,15 %
Série F5 ⁴⁾	17 octobre 2014	0,85 %	0,15 %
Série F8 ⁴⁾	16 août 2019	0,85 %	0,15 %
Série FW ⁴⁾	7 août 2018	0,55 %	0,15 %
Série FW5 ⁴⁾	7 août 2018	0,55 %	0,15 %
Série FW8 ⁴⁾	16 août 2019	0,55 %	0,15 %
Série N	17 juillet 2013	— ²⁾	— ²⁾
Série N5	15 octobre 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série N8	16 août 2019	— ²⁾	— ²⁾
Série QF	12 juillet 2016	0,85 %	0,21 %
Série QF5	12 juillet 2016	0,85 %	0,21 %
Série QFW	7 août 2018	0,55 %	0,15 %
Série QFW5	7 août 2018	0,55 %	0,15 %
Série S	16 août 2019	— ³⁾	0,025 %
Série T5 ⁴⁾	9 septembre 2013	1,85 %	0,21 %
Série T8 ⁴⁾	13 août 2019	1,85 %	0,21 %
Série W ⁴⁾	22 août 2013	1,55 %	0,15 %
Série W5 ⁴⁾	1 ^{er} septembre 2015	1,55 %	0,15 %
Série W8 ⁴⁾	16 août 2019	1,55 %	0,15 %

1) Il s'agit de la date d'établissement des séries applicables du Fonds prédécesseur.

2) Ces frais sont négociables et sont payables directement à GPCV par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.

3) Ces frais sont négociables et sont payables directement à GPCV par les investisseurs dans cette série.

4) Avant le 19 août 2021, les titres des séries A, F, F5, F8, FW, FW5, FW8, T5, T8, W, W5 et W8 étaient connus sous le nom des séries Q, H, H5, H8, HW, HW5, HW8, D5, D8, L, L5 et L8, respectivement. Avant le 14 août 2020, la série Q était connue sous le nom de série Quadrus.

b) Reports prospectifs de pertes

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

c) Prêt de titres

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	289	10 654
Valeur des biens reçus en garantie	304	11 316

	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	19	100,0	63	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	(6)	(9,5)
	19	100,0	57	90,5
Paiements à l'agent de prêt de titres	(4)	(21,1)	(10)	(16,4)
Revenu tiré du prêt de titres	15	78,9	47	74,1

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	11
31 mars 2021	24

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres à revenu fixe et/ou des titres de participation axés sur le revenu partout dans le monde, mais il investit principalement en Amérique du Nord à l'heure actuelle. Selon la conjoncture économique et les évaluations relatives des portefeuilles du Fonds, ce dernier investira généralement de 30 % à 70 % de son actif dans des titres de participation et dans des titres à revenu fixe, mais il peut investir jusqu'à 100 % de son actif dans l'une ou l'autre de ces catégories d'actifs.

ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	209 410	1 759	(26 866)	184 303				
EUR	26 067	478	7 939	34 484				
CHF	10 209	–	–	10 209				
JPY	8 648	–	–	8 648				
DKK	3 562	3	–	3 565				
HKD	3 145	(35)	–	3 110				
NTD	2 264	7	–	2 271				
GBP	1 889	–	–	1 889				
BRL	1 719	–	–	1 719				
SEK	1 477	–	–	1 477				
CNY	712	–	–	712				
MXN	575	–	–	575				
RUB	53	–	–	53				
EGP	–	–	(737)	(737)				
PHP	–	–	(8 999)	(8 999)				
INR	–	–	(20 749)	(20 749)				
Total	269 730	2 212	(49 412)	222 530				
% de l'actif net	36,5	0,3	(6,7)	30,1				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					1 886	0,3	(1 721)	(0,2)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2021				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	23 857	–	(2 191)	21 666				
CNY	14 022	92	–	14 114				
JPY	7 892	–	–	7 892				
CHF	7 699	–	–	7 699				
NTD	3 421	–	–	3 421				
HKD	3 393	–	–	3 393				
RUB	2 245	–	–	2 245				
DKK	1 930	–	–	1 930				
ZAR	1 369	–	–	1 369				
MXN	1 164	–	–	1 164				
SEK	1 354	(223)	–	1 131				
INR	1 121	–	–	1 121				
BRL	1 113	–	–	1 113				
GBP	1 979	–	–	1 979				
USD	186 292	1 070	(93 501)	93 861				
Total	258 850	939	(95 692)	164 097				
% de l'actif net	48,3	0,2	(17,8)	30,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(8 779)	(1,6)	8 779	1,6

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations et des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	669	(68 133)				
1 an à 5 ans	19 999	–				
5 ans à 10 ans	70 251	–				
Plus de 10 ans	40 874	–				
Total	131 793	(68 133)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(15 168)	(2,1)	15 187	2,1

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	324	(46 382)				
1 an à 5 ans	59 427	–				
5 ans à 10 ans	104 761	–				
Plus de 10 ans	32 847	–				
Total	197 359	(46 382)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(8 550)	(1,6)	8 585	1,6

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2022	36 754	5,0	(36 754)	(5,0)
31 mars 2021	27 864	5,2	(27 864)	(5,2)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2022 était de 3,6 % de l'actif net du Fonds (2,4 % en 2021).

Aux 31 mars 2022 et 2021, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2022	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,0	1,7
AA	3,8	2,0
A	0,5	4,8
BBB	2,2	7,7
Inférieure à BBB	8,0	17,8
Sans note	1,3	2,8
Total	17,8	36,8

* Les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée.

f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	31 mars 2022				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	131 740	53	131 793	499	196 860	–	197 359
Actions	300 718	56 003	–	356 721	222 820	51 608	170	274 597
Options	–	70	–	70	–	66	–	66
Fonds/billets négociés en bourse	53 180	–	–	53 180	43 096	–	–	43 096
Fonds communs de placement	155 296	–	–	155 296	11 269	–	–	11 269
Actifs dérivés	2 318	975	–	3 293	362	810	–	1 172
Passifs dérivés	–	(14)	–	(14)	–	(593)	–	(593)
Placements à court terme	–	102 182	–	102 182	–	11 956	–	11 956
Total	511 512	290 886	53	802 451	278 046	260 708	170	538 923

La méthode du Fonds consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Au cours de la période close le 31 mars 2022, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2022, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 en 2021).

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes les 31 mars 2022 et 2021 :

	31 mars 2022	31 mars 2021
	Actions (\$)	Actions (\$)
Solde, à l'ouverture	170	–
Achats	2 875	172
Ventes	(174)	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	(1)	–
Latent(e)s	(2 817)	(2)
Solde, à la clôture	53	170
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(2 822)	(2)

Le changement d'une ou de plusieurs données donnant lieu à d'autres hypothèses raisonnablement possibles pour évaluer les instruments financiers du niveau 3 n'entraînerait aucune variation importante de la juste valeur de ces instruments.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire, investis dans la série S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	25	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	315 962	150 789

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Les tableaux ci-après présentent les actifs et passifs financiers qui font l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si la totalité des droits à compensation était exercée dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	2 636	–	–	2 636
Pertes latentes sur les contrats dérivés	–	–	–	–
Obligation pour options vendues	(14)	–	–	(14)
Total	2 622	–	–	2 622

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	771	(124)	–	647
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(240)	124	939	823
Obligation pour options vendues	(29)	–	–	(29)
Total	502	–	939	1 441