

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 d'obligations mondiales de base Plus Parcours 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 d'obligations mondiales de base Plus Parcours 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.

canada  <sup>MC</sup>

Gestion  
de placements

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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)

	2022 \$	2021 \$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	19 806	17 677
Trésorerie et équivalents de trésorerie	3 755	5 002
Intérêts courus à recevoir	121	123
Sommes à recevoir pour placements vendus	257	7
Sommes à recevoir pour titres émis	31	68
Marge sur instruments dérivés	262	158
Actifs dérivés	573	275
<b>Total de l'actif</b>	<b>24 805</b>	<b>23 310</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	57	271
Sommes à payer pour titres rachetés	5	–
Passifs dérivés	84	110
<b>Total du passif</b>	<b>146</b>	<b>381</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>24 659</b>	<b>22 929</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	9,71	9,95	1 691	1 500
Série F	9,72	9,95	486	701
Série FW	9,76	9,98	627	879
Série I	9,74	10,00	8 733	9 332
Série N	9,59	9,84	432	682
Série QF	9,62	9,85	230	142
Série QFW	9,62	9,84	772	220
Série R	9,12	9,36	1	1
Série S	9,54	9,79	10 443	8 107
Série W	9,73	9,96	1 244	1 365
			<b>24 659</b>	<b>22 929</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	30	23
Revenu d'intérêts	804	381
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	3	286
Profit (perte) net(te) latent(e)	(691)	(705)
Revenu tiré du prêt de titres	1	–
Revenu provenant des rabais sur les frais	3	3
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>150</b>	<b>(12)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	66	56
Rabais sur les frais de gestion	(2)	(2)
Frais d'administration	11	9
Intérêts débiteurs	1	2
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	10	7
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Autre	–	1
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>86</b>	<b>73</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>86</b>	<b>73</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>64</b>	<b>(85)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	3
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>63</b>	<b>(88)</b>

	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	(0,13)	(0,23)	(24)	(22)
Série F	(0,01)	(0,09)	–	(7)
Série FW	0,02	0,02	3	1
Série I	0,10	0,11	92	97
Série N	0,10	(0,28)	4	(11)
Série QF	(0,13)	(0,46)	(1)	(5)
Série QFW	(0,56)	(0,48)	(18)	(7)
Série R	0,07	(0,26)	–	–
Série S	0,02	(0,24)	20	(116)
Série W	(0,10)	(0,18)	(13)	(18)
			<b>63</b>	<b>(88)</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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)

	Total		Série A		Série F		Série FW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>22 929</b>	<b>16 427</b>	<b>1 500</b>	<b>978</b>	<b>701</b>	<b>448</b>	<b>879</b>	<b>1 021</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	63	(88)	(24)	(22)	–	(7)	3	1
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(674)	(567)	(19)	(23)	(8)	(14)	(15)	(23)
Gains en capital	(42)	(263)	–	(19)	–	(8)	–	(13)
Rabais sur les frais de gestion	(2)	(2)	(1)	(1)	(1)	(1)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(718)	(832)	(20)	(43)	(9)	(23)	(15)	(36)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	11 178	23 223	697	1 381	172	784	37	104
Réinvestissement des distributions	717	830	20	42	9	23	15	36
Paiements au rachat de titres	(9 510)	(16 631)	(482)	(836)	(387)	(524)	(292)	(247)
Total des opérations sur les titres	2 385	7 422	235	587	(206)	283	(240)	(107)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>1 730</b>	<b>6 502</b>	<b>191</b>	<b>522</b>	<b>(215)</b>	<b>253</b>	<b>(252)</b>	<b>(142)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>24 659</b>	<b>22 929</b>	<b>1 691</b>	<b>1 500</b>	<b>486</b>	<b>701</b>	<b>627</b>	<b>879</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>			<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation, à l'ouverture			151	94	70	43	88	98
Émis			69	134	18	75	4	11
Réinvestissement des distributions			2	4	1	2	1	3
Rachetés			(48)	(81)	(39)	(50)	(29)	(24)
Titres en circulation, à la clôture			174	151	50	70	64	88

	Série I		Série N		Série QF		Série QFW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>9 332</b>	<b>10 212</b>	<b>682</b>	<b>188</b>	<b>142</b>	<b>1</b>	<b>220</b>	<b>1</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	92	97	4	(11)	(1)	(5)	(18)	(7)
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(294)	(293)	(14)	(16)	(4)	(2)	(6)	(3)
Gains en capital	(20)	(112)	(1)	(9)	–	(2)	–	(2)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(314)	(405)	(15)	(25)	(4)	(4)	(6)	(5)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	4 347	6 618	290	584	197	221	605	289
Réinvestissement des distributions	313	404	15	25	4	4	6	5
Paiements au rachat de titres	(5 037)	(7 594)	(544)	(79)	(108)	(75)	(35)	(63)
Total des opérations sur les titres	(377)	(572)	(239)	530	93	150	576	231
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(599)</b>	<b>(880)</b>	<b>(250)</b>	<b>494</b>	<b>88</b>	<b>141</b>	<b>552</b>	<b>219</b>
<b>À la clôture</b>	<b>8 733</b>	<b>9 332</b>	<b>432</b>	<b>682</b>	<b>230</b>	<b>142</b>	<b>772</b>	<b>220</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>			<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation, à l'ouverture	933	980	69	18	14	–	22	–
Émis	432	632	30	56	21	21	63	27
Réinvestissement des distributions	31	39	1	3	–	–	1	1
Rachetés	(500)	(718)	(55)	(8)	(11)	(7)	(6)	(6)
Titres en circulation, à la clôture	896	933	45	69	24	14	80	22

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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)

	Série R		Série S		Série W	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>8 107</b>	<b>2 668</b>	<b>1 365</b>	<b>910</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	20	(116)	(13)	(18)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	(297)	(175)	(17)	(18)
Gains en capital	–	–	(21)	(85)	–	(13)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(318)	(260)	(17)	(31)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	1	4 651	12 513	182	728
Réinvestissement des distributions	–	–	318	260	17	31
Paievements au rachat de titres	–	–	(2 335)	(6 958)	(290)	(255)
Total des opérations sur les titres	–	1	2 634	5 815	(91)	504
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>1</b>	<b>2 336</b>	<b>5 439</b>	<b>(121)</b>	<b>455</b>
<b>À la clôture</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>10 443</b>	<b>8 107</b>	<b>1 244</b>	<b>1 365</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	–	828	261	137	88
Émis	–	–	473	1 228	18	70
Réinvestissement des distributions	–	–	32	26	2	3
Rachetés	–	–	(238)	(687)	(29)	(24)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	1 095	828	128	137

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022	2021
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	63	(88)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	537	(365)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	658	705
Achat de placements	(33 727)	(22 686)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	29 619	19 593
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(102)	(46)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(2 952)</b>	<b>(2 887)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	11 203	22 980
Paiements au rachat de titres	(9 493)	(16 500)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(1)	(2)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>1 709</b>	<b>6 478</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(1 243)</b>	<b>3 591</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	5 002	1 426
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(4)	(15)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>3 755</b>	<b>5 002</b>
Trésorerie	594	565
Équivalents de trésorerie	3 161	4 437
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>3 755</b>	<b>5 002</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	30	23
Impôts étrangers payés	1	3
Intérêts reçus	806	365
Intérêts versés	1	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 500 USD	12	11
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 875 USD	13	12
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	15
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	24
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	19
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 395 USD	11	11
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	10
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	11
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	16 000 USD	20	20
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 AUD	39	38
ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	2 166 USD	3	3
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 834 USD	19	18
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	18
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 752 USD	13	12
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	13	12
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	2
Astra Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 963 USD	18	18
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	22
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	42
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	6
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	19
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	15
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	13
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
BCPE Cycle Merger Sub II Inc. 10,63 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	20
Bell Canada Inc. 2,90 % 10-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
BMW Canada Auto Trust 0,33 % 20-07-2023	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 071	2	2
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	39	38
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	12	11
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	41

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	67	64
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	18
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	34
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	40
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	129	116
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	134	121
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	13
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	10
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	23
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	21
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	10
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	105	95
Citadel Securities LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	36 996 USD	47	46
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	1 000 000 NOK	155	143
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	16
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 000	5	5
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 000	4	4
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	5 000 USD	6	6
Concorde Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2028	Luxembourg	Prêts à terme	40 000 EUR	61	55
Condor Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	23 000 USD	29	29
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 448	8	8
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 412	8	8
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
Covis Finco SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-02-2027	Luxembourg	Prêts à terme	12 000 USD	14	14
Cowen Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 750 USD	25	24
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	30 000	30	28
Creation Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	Canada	Prêts à terme	16 000 USD	20	20
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	123	108
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	7
Crown Subsea Communications Holding Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 20-04-2027	États-Unis	Prêts à terme	8 815 USD	11	11
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	25
DEI Sales Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	17 775 USD	22	22
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	22 920 USD	29	29
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	4



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Domtar Corp., prêt à terme B à prélèvement différé de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	3 226 USD	4	4
Domtar Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	6 774 USD	8	8
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	125
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	11
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	24
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	49
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	16
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	33
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 000 USD	17	17
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Fortified Trust 2,34 % 23-01-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	110
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	35
Foxtrot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	11
Frontier Communications Corp., prêt à terme débiteur-exploitant (DIP) B de premier rang SuperP, taux variable 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 900 USD	12	12
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	109	111
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 111 USD	1	1
Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-02-2029	Canada	Prêts à terme	13 000 USD	16	16
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (euros)	Luxembourg	Prêts à terme	10 000 EUR	15	14
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (\$ US)	Luxembourg	Prêts à terme	9 950 USD	13	12
Gateway Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 925 USD	18	19
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	34
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	36
Gouvernement de l'Argentine 1,00 % 09-07-2029 SEDOL BLN8K52	Argentine	Gouvernements étrangers	146 USD	–	–
Gouvernement de l'Argentine 0,13 % 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	3 906 USD	–	1
Gouvernement de l'Argentine, taux variable 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	260 000 USD	111	100
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	284	226
Gouvernement de la Belgique 0,80 % 22-06-2028	Belgique	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	149	140
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	50 000 BRL	168	123
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	50 000 BRL	149	120
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	120 000	119	119
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	79 000	77	73
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	52 000	53	48
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	20 000	20	17
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	180 000 EUR	224	204
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	1 000 000 MXN	61	57
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	300 000 USD	362	344
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	2 300 000 MXN	170	140
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	4 000 000 MXN	294	241
Gouvernement de la Russie 4,75 % 27-05-2026	Russie	Gouvernements étrangers	200 000 USD	274	64

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Gouvernement de la Russie 6,90 % 23-05-2029	Russie	Gouvernements étrangers	1 642 000 RUB	33	1
Gouvernement de la Russie 7,65 % 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	11 700 000 RUB	231	4
Gouvernement de la Russie 5,90 % 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	7 000 000 RUB	111	2
Grab Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	19 800 USD	24	24
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	18
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	128	115
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	38
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	38
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	197	193
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 344 USD	12	7
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	24
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	23 790 USD	29	29
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	21 000 USD	26	26
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	92	82
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	63
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Hyundai Capital Canada Inc. 2,01 % 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 900 USD	13	12
INEOS 226 Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	10 000 EUR	15	13
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 013 USD	10	10
INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 925 USD	12	12
Ingram Micro Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 850 USD	12	12
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	42	40
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	103
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027	Supranationales	s.o.	400 000 MXN	28	24
Société Financière Internationale 7,50 % 18-01-2028	Supranationales	s.o.	1 000 000 MXN	71	61
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-03-2028	Irlande	Prêts à terme	9 925 EUR	15	14
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	79	80
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 652 USD	25	24
Jazz Financing Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	25 805 USD	32	32
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	37
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	130	115
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	15

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	13 000 USD	16	15
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	10 000 EUR	15	13
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	7
LHS Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	14 000 USD	18	17
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	8
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
LogMeIn Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 875 USD	13	12
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	10 000 EUR	15	14
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	22 943 USD	28	29
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	9
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	17 910 USD	22	22
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	37	34
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	14	13
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	26
Natural Resource Partners LP 9,13 % 30-06-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	115	115
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Nine Energy Service Inc. 8,75 % 01-11-2023, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	79	64
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	35
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	9
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 222 USD	2	2
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	45
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
PayPal Holdings Inc. 1,35 % 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	33	30
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	116	103
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	126 000 USD	147	146
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	99 000 USD	125	118
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 850 USD	13	12
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	12 903 USD	16	16
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	19	18
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	89 000	90	86
Province de l'Ontario 2,25 % 02-12-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	242 000	242	225
Province de l'Ontario 2,55 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	6 000	5	5
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	4 000	4	4
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	4 000	4	4

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	30 000	30	29
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	15 000 USD	19	18
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	16
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	46
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	11	11
R.R. Donnelley & Sons Co. 6,13 % 01-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
Obligation d'emprunt fédéral de la Russie (OFZ) 7,05 % 19-01-2028	Russie	Gouvernements étrangers	4 820 000 RUB	88	1
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	10
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	59	52
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	125	113
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 925 USD	12	11
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,83 % 21-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	20 000	20	18
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 900 USD	12	12
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 950 USD	12	12
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	11 940 USD	14	14
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	130	117
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	33
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	19
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	6
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	24 000 USD	30	29
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	13
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 776 USD	13	12
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	9 000 USD	11	11

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Timber Services Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	7 000 EUR	10	9
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	63
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	11
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	22
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	22	20
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	4
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	33
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	193
Obligations du Trésor des États-Unis 0,13 % 30-04-2022	États-Unis	Gouvernements étrangers	150 000 USD	189	187
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2023	États-Unis	Gouvernements étrangers	600 000 USD	963	947
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	100 000 USD	150	147
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-10-2026	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 655	1 626
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	700 000 USD	1 027	1 031
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	900 000 USD	1 294	1 294
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	900 000 USD	1 277	1 222
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	190 000 USD	303	277
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	290 000 USD	444	408
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 418	1 324
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	400 000 USD	564	535
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	300 000 USD	384	361
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Veregy, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 875 USD	13	12
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	15	15
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	30
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	23	22
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 000 USD	11	11
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	22
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	149	153
Weatherford International PLC 11,00 % 01-12-2024, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	19	18
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	8
WildBrain Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-03-2028	Canada	Prêts à terme	9 900 USD	12	12
WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 898 USD	13	13

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	19
Xperi Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	15 778 USD	19	20
<b>Total des obligations</b>				<b>20 893</b>	<b>19 119</b>
<b>ACTIONS</b>					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	404	6	8
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	59	1	1
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	403	7	8
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	223	6	6
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics	404	10	10
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	187	5	5
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	100	2	2
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	1 100	22	25
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	370	9	8
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	70	–	–
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	70	–	–
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	676	29	28
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	58	2	1
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	1 111	28	28
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	243	3	4
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	110	2	2
<b>Total des actions</b>				<b>132</b>	<b>136</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				29	4
<b>Total des options</b>				<b>29</b>	<b>4</b>
<b>FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	600	60	51
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	6 238	612	496
<b>Total des fonds/billets négociés en bourse</b>				<b>672</b>	<b>547</b>
Coûts de transaction				(4)	–
<b>Total des placements</b>				<b>21 722</b>	<b>19 806</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					489
Trésorerie et équivalents de trésorerie					3 755
Autres éléments d'actif moins le passif					609
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>24 659</b>

<sup>1</sup> Ce fonds négocié en bourse est géré par une société affiliée à GPCV.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	79,7
<i>Obligations</i>	77,5
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	1,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,8
<i>Options achetées</i>	0,0
Trésorerie et placements à court terme	13,8
Autres éléments d'actif (de passif)	3,7
Fonds/billets négociés en bourse	2,2
Actions	0,6
Options sur devises achetées	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	48,7
Canada	21,6
Trésorerie et placements à court terme	13,8
Mexique	4,5
Autres éléments d'actif (de passif)	3,7
Autre	1,2
Royaume-Uni	1,1
Brésil	1,0
Bahamas	0,9
Allemagne	0,9
Luxembourg	0,7
Norvège	0,6
Belgique	0,6
Argentine	0,4
Russie	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	47,1
Obligations de sociétés	24,4
Trésorerie et placements à court terme	13,8
Prêts à terme	4,2
Autres éléments d'actif (de passif)	3,7
Fonds/billets négociés en bourse	2,2
Obligations provinciales	1,5
Obligations fédérales	1,3
Autre	0,8
Services financiers	0,5
Obligations supranationales	0,3
Services de communication	0,1
Obligations municipales	0,1

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	87,3
<i>Obligations</i>	74,7
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	12,6
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,0
Trésorerie et placements à court terme	9,3
Fonds/billets négociés en bourse	2,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Actions	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	48,3
Canada	11,4
Trésorerie et placements à court terme	9,3
Chine	8,0
Israël	5,4
Mexique	5,0
Autre	3,9
Russie	1,4
Royaume-Uni	1,2
Bahamas	1,1
Brésil	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Chili	0,8
Australie	0,7
Belgique	0,7
Luxembourg	0,7

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	63,3
Obligations de sociétés	17,9
Trésorerie et placements à court terme	9,3
Prêts à terme	4,3
Fonds/billets négociés en bourse	2,1
Obligations supranationales	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Obligations fédérales	0,4
Services financiers	0,3
Obligations provinciales	0,1

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 \$)
Invesco Senior Loan ETF	20	Vente	14 avril 2022	20,00 USD	–	–
Option d'achat sur devises EUR/CAD	2 000 000	Achat	19 avril 2022	1,34 CAD	7	2
Option d'achat sur devises INR/USD	1 400 000	Achat	5 mai 2022	81,00 INR	5	–
Option d'achat sur devises EUR/CAD	1 200 000	Achat	10 juin 2022	1,27 CAD	5	–
Option d'achat sur devises EUR/USD	1 000 000	Achat	10 juin 2022	0,98 EUR	5	–
Option d'achat sur devises PHP/USD	1 200 000	Achat	10 juin 2022	55,50 PHP	7	2
<b>Total des options</b>					<b>29</b>	<b>4</b>



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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	(13)	8 juin 2022	144,05 EUR	(2 486)	103	–
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2022	2	21 juin 2022	142,86 USD	339	–	(18)
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 2 ans, juin 2022	(33)	30 juin 2022	107,31 USD	(8 741)	108	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(10 888)</b>	<b>211</b>	<b>(18)</b>

\* 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 \$)
A	38 USD	(52) AUD	4 avril 2022	(47)	(48)	–	(1)
A	52 AUD	(39) USD	4 avril 2022	49	49	–	–
A	120 CAD	(94) USD	4 avril 2022	(120)	(118)	2	–
A	96 USD	(120) CAD	4 avril 2022	120	120	–	–
A	117 USD	(107) CHF	4 avril 2022	(146)	(145)	1	–
A	107 CHF	(116) USD	4 avril 2022	145	144	–	(1)
A	60 USD	(53) EUR	4 avril 2022	(75)	(74)	1	–
A	53 EUR	(59) USD	4 avril 2022	74	74	–	–
A	6 USD	(5) GBP	4 avril 2022	(8)	(8)	–	–
A	5 GBP	(6) USD	4 avril 2022	8	8	–	–
A	2 200 JPY	(19) USD	4 avril 2022	24	23	–	(1)
A	18 USD	(2 200) JPY	4 avril 2022	(23)	(23)	–	–
A	590 NOK	(67) USD	4 avril 2022	84	84	–	–
A	67 USD	(590) NOK	4 avril 2022	(84)	(83)	1	–
A	240 NZD	(162) USD	4 avril 2022	203	208	5	–
A	167 USD	(240) NZD	4 avril 2022	(209)	(208)	1	–
A	277 USD	(2 610) SEK	4 avril 2022	(346)	(347)	–	(1)
A	2 610 SEK	(280) USD	4 avril 2022	350	347	–	(3)
A	206 CAD	(12 370) INR	7 avril 2022	(206)	(203)	3	–
A	12 370 INR	(206) CAD	7 avril 2022	206	203	–	(3)
AA	151 CAD	(120) USD	8 avril 2022	(151)	(150)	1	–
AA	925 CAD	(730) USD	8 avril 2022	(925)	(912)	13	–
AA	1 494 CAD	(1 160) USD	8 avril 2022	(1 494)	(1 450)	44	–
A	144 CAD	(1 000) NOK	21 avril 2022	(144)	(142)	2	–
A	84 CAD	(1 380) MXN	22 avril 2022	(84)	(86)	–	(2)
A	570 MXN	(35) CAD	22 avril 2022	35	36	1	–
A	465 CAD	(7 580) MXN	22 avril 2022	(465)	(475)	–	(10)
A	7 820 MXN	(473) CAD	22 avril 2022	473	489	16	–
A	3 304 CAD	(2 640) USD	22 avril 2022	(3 304)	(3 299)	5	–
A	460 CAD	(360) USD	22 avril 2022	(460)	(450)	10	–
A	2 723 CAD	(2 140) USD	22 avril 2022	(2 723)	(2 675)	48	–
A	758 CAD	(600) USD	27 avril 2022	(758)	(749)	9	–
AA	105 CAD	(83) USD	27 avril 2022	(105)	(104)	1	–
A	14 USD	(80) BRL	28 avril 2022	(18)	(21)	–	(3)
A	22 USD	(90 000) COP	28 avril 2022	(28)	(30)	–	(2)
A	68 USD	(980 000) IDR	28 avril 2022	(85)	(85)	–	–
A	39 USD	(47 000) KOR	28 avril 2022	(49)	(48)	1	–
A	20 USD	(80) PEN	28 avril 2022	(25)	(27)	–	(2)
A	150 PLN	(38) USD	28 avril 2022	47	44	–	(3)
A	30 USD	(2 300) RUB	28 avril 2022	(37)	(34)	3	–
A	70 SGD	(52) USD	28 avril 2022	65	65	–	–

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2022

### Tableau des contrats de change à terme (suite)

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 \$)
A	2 900 THB	(87) USD	28 avril 2022	109	109	–	–
A	14 USD	(210) ZAR	28 avril 2022	(17)	(18)	–	(1)
A	212 AUD	(159) USD	4 mai 2022	199	198	–	(1)
A	123 CAD	(98) USD	4 mai 2022	(123)	(123)	–	–
A	287 USD	(264) CHF	4 mai 2022	(359)	(358)	1	–
A	90 USD	(81) EUR	4 mai 2022	(113)	(112)	1	–
A	47 GBP	(62) USD	4 mai 2022	77	77	–	–
A	8 USD	(70) NOK	4 mai 2022	(10)	(10)	–	–
A	166 NZD	(115) USD	4 mai 2022	144	144	–	–
A	113 USD	(1 050) SEK	4 mai 2022	(141)	(140)	1	–
A	201 CAD	(140) EUR	6 mai 2022	(201)	(194)	7	–
A	128 CAD	(90) EUR	6 mai 2022	(128)	(125)	3	–
A	99 CAD	(70) EUR	6 mai 2022	(99)	(97)	2	–
A	20 EUR	(27) CAD	6 mai 2022	27	27	–	–
A	152 USD	(18 400) JPY	6 mai 2022	(190)	(189)	1	–
A	38 CAD	(42) AUD	11 mai 2022	(38)	(39)	–	(1)
A	472 CAD	(7 800) MXN	13 mai 2022	(472)	(486)	–	(14)
AA	106 CAD	(83) USD	13 mai 2022	(106)	(104)	2	–
A	85 CAD	(67) USD	13 mai 2022	(85)	(84)	1	–
AA	190 CAD	(150) USD	13 mai 2022	(190)	(187)	3	–
AA	165 CAD	(130) USD	13 mai 2022	(165)	(162)	3	–
AA	485 USD	(621) CAD	13 mai 2022	621	604	–	(17)
AA	76 CAD	(52) EUR	20 mai 2022	(76)	(73)	3	–
A	106 CAD	(83) USD	20 mai 2022	(106)	(104)	2	–
A	3 409 CAD	(2 672) USD	20 mai 2022	(3 409)	(3 339)	70	–
AA	288 CAD	(225) USD	10 juin 2022	(288)	(281)	7	–
AA	763 CAD	(595) USD	10 juin 2022	(763)	(743)	20	–
AA	727 CAD	(580) USD	10 juin 2022	(727)	(724)	3	–
A	1 577 CAD	(1 230) USD	17 juin 2022	(1 577)	(1 537)	40	–
A	49 USD	(800) EGP	22 juin 2022	(61)	(54)	7	–
A	122 USD	(2 000) EGP	22 juin 2022	(152)	(135)	17	–
<b>Total des contrats de change à terme</b>						<b>362</b>	<b>(66)</b>
<b>Total des actifs dérivés</b>							<b>573</b>
<b>Total des passifs dérivés</b>							<b>(84)</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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<sup>er</sup> janvier 2021, Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») était le gestionnaire du Fonds. Le 1<sup>er</sup> 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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<sup>er</sup> 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 et renseignements sur les séries

Date de constitution : 12 octobre 2018

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.

**Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus ltée** (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; [www.placementscanadavie.com](http://www.placementscanadavie.com))

Les titres de série A sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série A étaient connus sous le nom de série Q. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

Les titres de série F 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. Avant le 19 août 2021, les titres de série F étaient connus sous le nom de série H.

Les titres de série FW 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. Avant le 19 août 2021, les titres de série FW étaient connus sous le nom de série HW.

Les titres de série I sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 25 000 \$, qui participent au Programme de portefeuilles gérés Canada Vie Constellation et qui ont conclu une entente avec GPCV et Quadrus en vue de la mise sur pied d'un compte de série I, laquelle précise les frais qui s'appliquent à ce compte.

Les titres de série N 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 titres de série QF 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 titres de série QFW 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 titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par GPCV et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

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 de série W sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série W étaient connus sous le nom de série L.

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<sup>†</sup>, le mode de souscription avec frais modérés<sup>†</sup> 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 GPCV 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.

<sup>†</sup> 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A <sup>2)</sup>	22 octobre 2018	1,55 %	0,20 %
Série F <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	1,05 %	0,15 %
Série FW <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	0,85 %	0,15 %
Série I	22 octobre 2018	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série N	28 octobre 2019	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série QF	28 octobre 2019	1,05 %	0,20 %
Série QFW	28 octobre 2019	0,85 %	0,15 %
Série R	9 septembre 2020	— *	— *
Série S	21 mai 2019	— <sup>3)</sup>	0,02 %
Série W <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	1,35 %	0,15 %

\* Sans objet.

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

2) Avant le 19 août 2021, les titres de série A étaient connus sous le nom de série Q. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

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 F, FW et W étaient connus sous le nom des séries H, HW et L, respectivement.

#### 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	—		—	
Valeur des biens reçus en garantie	—		—	

  

	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	1	100,0	—	—
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	1	100,0	—	—
Paiements à l'agent de prêt de titres	—	—	—	—
Revenu tiré du prêt de titres	1	100,0	—	—

#### d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	—
31 mars 2021	—

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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

##### 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 émis par des sociétés ou des gouvernements de toute envergure, partout dans le monde. Le Fonds répartit ses actifs en fonction de la qualité du crédit, des structures, des secteurs, des devises et des pays. Le Fonds peut investir jusqu'à 25 % de son actif dans des obligations ayant une note inférieure à « BBB » et il peut investir dans des titres de créance qui ne sont pas notés.

##### 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	12 505	3 936	(13 852)	2 589				
EUR	476	(80)	773	1 169				
BRL	243	–	(21)	222				
AUD	38	(1)	160	197				
NZD	–	–	144	144				
THB	–	–	109	109				
GBP	–	1	77	78				
SGD	–	–	65	65				
PLN	–	–	44	44				
CNY	–	39	–	39				
MXN	523	–	(522)	1				
NOK	143	–	(151)	(8)				
ZAR	–	–	(18)	(18)				
RUB	8	–	(34)	(26)				
PEN	–	–	(27)	(27)				
COP	–	–	(30)	(30)				
KOR	–	–	(48)	(48)				
IDR	–	–	(85)	(85)				
SEK	–	–	(140)	(140)				
EGP	–	–	(189)	(189)				
JPY	–	–	(189)	(189)				
CHF	–	–	(359)	(359)				
PHP	–	–	(1 500)	(1 500)				
INR	–	–	(1 750)	(1 750)				
Total	13 936	3 895	(17 543)	288				
% de l'actif net	56,5	15,8	(71,1)	1,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(16)	(0,1)	43	0,2

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
CNY	1 835	38	–	1 873				
MXN	1 068	–	(363)	705				
USD	8 398	160	(8 212)	346				
RUB	313	–	–	313				
BRL	234	11	–	245				
INR	212	–	–	212				
CLP	173	–	–	173				
ZAR	140	–	–	140				
EUR	352	3	(269)	86				
ILS	1 239	–	(1 234)	5				
NOK	149	–	(147)	2				
AUD	210	–	(210)	–				
JPY	–	–	(1)	(1)				
<b>Total</b>	<b>14 323</b>	<b>212</b>	<b>(10 436)</b>	<b>4 099</b>				
% de l'actif net	62,5	0,9	(45,5)	17,9				
<b>Total de la sensibilité aux variations des taux de change</b>					<b>(205)</b>	<b>(0,9)</b>	<b>205</b>	<b>0,9</b>

\* 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	1 244	(10 888)				
1 an à 5 ans	3 872	–				
5 ans à 10 ans	9 667	–				
Plus de 10 ans	4 336	–				
<b>Total</b>	<b>19 119</b>	<b>(10 888)</b>				
<b>Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt</b>			<b>(1 331)</b>	<b>(5,4)</b>	<b>1 331</b>	<b>5,4</b>

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 366	786				
1 an à 5 ans	1 987	–				
5 ans à 10 ans	11 017	–				
Plus de 10 ans	2 751	–				
<b>Total</b>	<b>17 121</b>	<b>786</b>				
<b>Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt</b>			<b>(1 216)</b>	<b>(5,3)</b>	<b>1 216</b>	<b>5,3</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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

Aux 31 mars 2022 et 2021, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de prix.

##### 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 38,0 % de l'actif net du Fonds (25,8 % 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	3,0	2,6
AA	35,0	33,3
A	4,3	11,2
BBB	15,0	14,1
Inférieure à BBB	11,0	9,9
Sans note	9,2	3,6
Total	77,5	74,7

\* 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	–	19 111	8	19 119	–	17 121	–	17 121
Actions	108	–	28	136	72	–	–	72
Options	–	4	–	4	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	547	–	–	547	484	–	–	484
Actifs dérivés	211	362	–	573	54	221	–	275
Passifs dérivés	(18)	(66)	–	(84)	(62)	(48)	–	(110)
Placements à court terme	–	3 161	–	3 161	–	4 437	–	4 437
Total	848	22 572	36	23 456	548	21 731	–	22 279

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.

Aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS 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	
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)
Solde, à l'ouverture	–	–	–	–
Achats	111	29	–	–
Ventes	–	–	–	–
Transferts entrants	7	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :				
Réalisé(e)s	–	–	–	–
Latent(e)s	–	(1)	–	–
Solde, à la clôture	8	28	–	–
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(455)	(1)	–	–

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	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1	1
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	10 443	8 107

#### 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	416	(38)	–	378
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(38)	38	262	262
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	378	–	262	640

  

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	95	(54)	–	41
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(62)	54	158	150
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	33	–	158	191

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES ANNEXES

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

#### i) Conventions de crédit non financées

Le Fonds a conclu des conventions de crédit en vertu desquelles le Fonds s'engage à financer une participation dans une facilité de crédit non garantie de premier rang (le « montant d'engagement ») au cours d'une période déterminée (la « période d'engagement »). En contrepartie de la prestation de ce financement potentiel, le Fonds a le droit de recevoir de l'émetteur une commission d'engagement (la « commission d'engagement ») équivalant à un certain pourcentage du montant d'engagement à la fin de la période d'engagement. L'exigence de financement et la commission d'engagement sont toutes deux subordonnées à la conclusion d'une transaction envisagée, par l'émetteur de la convention de crédit, avant la fin de la période d'engagement. Au 31 mars 2022, aucun des montants d'engagement n'avait été financé (néant en 2021). Le montant de l'engagement non financé, le taux de la commission d'engagement et la date de fin de la période d'engagement sont présentés ci-dessous.

	Montant d'engagement non financé total (\$ US)	Nombre total d'engagements	Fourchette des montants d'engagement non financés (\$ US)	Fourchette des taux de commission d'engagement (%)	Fourchette des dates de fin de période d'engagement
31 mars 2022	–	–	–	–	–
31 mars 2021	39	1	39	0,500	8 juillet 2021