

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

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

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

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

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

Le chef de la direction,



Steve Fiorelli

Le chef des finances,



Jeff Van Hoeve

Le 3 juin 2022

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

À l'intention des porteurs de titres du Fonds de revenu fixe multisectionnel mondial 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  ^{MC}

Gestion
de placements

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

Comptables professionnels agréés

Experts-comptables autorisés

Toronto, Ontario

Le 13 juin 2022

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	61 207	52 798
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6 048	6 772
Intérêts courus à recevoir	372	419
Sommes à recevoir pour placements vendus	214	451
Sommes à recevoir pour titres émis	9	8
Marge sur instruments dérivés	125	–
Actifs dérivés	857	1 150
Total de l'actif	68 832	61 598
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	390	1 965
Sommes à payer pour titres rachetés	2	2
Sommes à payer au gestionnaire	2	3
Passifs dérivés	466	134
Total du passif	860	2 104
Actif net attribuable aux porteurs de titres	67 972	59 494

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	9,21	10,02	42 973	42 984
Série F	9,25	10,04	697	637
Série FW	9,26	10,05	180	1
Série N	9,27	10,06	3 374	1 280
Série QF	9,25	10,04	831	691
Série QFW	9,27	10,05	420	100
Série R	9,28	10,06	15 944	9 575
Série W	9,25	10,04	3 553	4 226
			67 972	59 494

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022	2021
	\$	\$
Revenus		
Revenu d'intérêts	2 319	803
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(882)	649
Profit (perte) net(te) latent(e)	(3 048)	(760)
Revenu tiré du prêt de titres	1	–
Total des revenus (pertes)	(1 610)	692
Charges (note 6)		
Frais de gestion	882	436
Rabais sur les frais de gestion	(85)	(25)
Frais d'administration	110	54
Intérêts débiteurs	1	–
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	15	4
Frais du comité d'examen indépendant	1	–
Autre	–	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	924	470
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	924	470
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(2 534)	222
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	2
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	3	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(2 537)	219

	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	(0,39)	0,08	(1 758)	311
Série F	(0,37)	(0,09)	(25)	–
Série FW	(0,43)	0,14	(16)	–
Série N	(0,32)	(0,03)	(100)	(1)
Série QF	(0,37)	(0,04)	(35)	(2)
Série QFW	(0,62)	(0,07)	(14)	(1)
Série R	(0,31)	(0,12)	(463)	(40)
Série W	(0,30)	(0,32)	(126)	(48)
			(2 537)	219

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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		Série N	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	59 494	–	42 984	–	637	–	1	–	1 280	–
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2 537)	219	(1 758)	311	(25)	–	(16)	–	(100)	(1)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 467)	(296)	(756)	(222)	(14)	(3)	(9)	–	(100)	(10)
Gains en capital	(1 865)	(17)	(1 126)	(14)	(18)	–	(12)	–	(100)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	(85)	(25)	(84)	(25)	(1)	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(3 417)	(338)	(1 966)	(261)	(33)	(3)	(21)	–	(200)	(11)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	21 386	60 180	2 930	42 944	239	801	616	1	4 464	1 493
Réinvestissement des distributions	3 006	292	1 964	261	33	3	21	–	200	10
Paievements au rachat de titres	(9 960)	(859)	(1 181)	(271)	(154)	(164)	(421)	–	(2 270)	(211)
Total des opérations sur les titres	14 432	59 613	3 713	42 934	118	640	216	1	2 394	1 292
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	8 478	59 494	(11)	42 984	60	637	179	1	2 094	1 280
À la clôture	67 972	59 494	42 973	42 984	697	637	180	1	3 374	1 280
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres		Titres		Titres		Titres	
Émis			4 289	–	63	–	–	–	127	–
Réinvestissement des distributions			293	4 290	24	79	61	–	445	147
Rachetés			202	26	3	–	2	–	20	1
Titres en circulation, à la clôture			(120)	(27)	(15)	(16)	(44)	–	(228)	(21)
			4 664	4 289	75	63	19	–	364	127

	Série QF		Série QFW		Série R		Série W	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	691	–	100	–	9 575	–	4 226	–
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(35)	(2)	(14)	(1)	(463)	(40)	(126)	(48)
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(20)	(2)	(5)	–	(492)	(51)	(71)	(8)
Gains en capital	(26)	–	(8)	–	(479)	(2)	(96)	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(46)	(2)	(13)	–	(971)	(53)	(167)	(8)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	721	771	356	101	10 649	9 716	1 411	4 353
Réinvestissement des distributions	46	2	13	–	562	8	167	8
Paievements au rachat de titres	(546)	(78)	(22)	–	(3 408)	(56)	(1 958)	(79)
Total des opérations sur les titres	221	695	347	101	7 803	9 668	(380)	4 282
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	140	691	320	100	6 369	9 575	(673)	4 226
À la clôture	831	691	420	100	15 944	9 575	3 553	4 226
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :								
Titres en circulation, à l'ouverture	Titres		Titres		Titres		Titres	
Émis	69	–	10	–	952	–	421	–
Réinvestissement des distributions	71	77	36	10	1 061	956	143	428
Rachetés	5	–	1	–	58	1	17	1
Titres en circulation, à la clôture	(55)	(8)	(2)	–	(352)	(5)	(197)	(8)
	90	69	45	10	1 719	952	384	421

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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 \$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(2 537)	219
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 317	243
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	3 124	685
Achat de placements	(103 482)	(78 069)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	88 962	24 845
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(78)	(419)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(1)	3
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(11 695)	(52 493)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	21 069	60 172
Paiements au rachat de titres	(9 644)	(857)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(411)	(46)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	11 014	59 269
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(681)	6 776
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	6 772	–
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(43)	(4)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	6 048	6 772
Trésorerie	2 849	955
Équivalents de trésorerie	3 199	5 817
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	6 048	6 772
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	–	–
Impôts étrangers payés	3	3
Intérêts reçus	2 366	384
Intérêts versés	1	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
1MDB Global Investments Ltd. 4,40 % 09-03-2023	Malaisie	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 259	1 223
522 Funding CLO Ltd., taux variable 15-04-2035	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	317	312
AAdvantage Loyalty IP Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 10-03-2028	Royaume-Uni	Prêts à terme	80 000 USD	103	101
AbbVie Inc. 4,25 % 21-11-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	156	138
ABJA Investment Co. Pte. Ltd. 5,95 % 31-07-2024	Inde	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	275	262
ACTS Retirement-Life Communities Inc., Obligated Group 2,90 % 15-11-2026	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	205	175
ACWA Power Management And Investments One Ltd. 5,95 % 15-12-2039	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	199 620 USD	300	272
Adani Ports & SEZ Ltd. 4,38 % 03-07-2029	Inde	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	239
ADMI Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	145 000 USD	183	180
AerCap Ireland Capital DAC 3,65 % 21-07-2027	Irlande	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	243	218
AES Gener SA, taux variable 26-03-2079 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	281	252
Air Canada, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	Canada	Prêts à terme	105 000 USD	131	130
Akelius Residential Property AB 1,00 % 17-01-2028	Suède	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	202	164
Albion Acquisitions Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 31-07-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	55 000 USD	69	68
ALEN 2021-ACEN Mortgage Trust, taux variable 15-04-2038 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	125	122
Alliant Holdings Intermediate LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	115 000 USD	145	144
Allianz SE, taux variable 18-09-2068	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	170	143
Altice France SA 3,38 % 15-01-2028	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	156	126
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	269	225
Angel Oak Mortgage Solutions LLC Trust, taux variable 25-04-2066 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	265 000 USD	321	320
Applebees/IHOP Funding LLC 4,19 % 07-06-2049, rachetables 2022 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	163 350 USD	209	203
Arbor Realty Trust Inc. 1,75 % 15-05-2053 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	201	185
Arconic Rolled Products Corp. 6,13 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	213	195
Ascend Learning LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 18-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	108	106
Ascend Learning LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	69	68
AssuredPartners Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 13-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	90 000 USD	114	112
AssuredPartners Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	140	136
Asurion LLC, prêt à terme B4 de second rang, taux variable 14-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	212	208
Asurion LLC, prêt à terme B6 de premier rang, taux variable 03-11-202	États-Unis	Prêts à terme	115 000 USD	144	143
Athenahealth Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	98 333 USD	125	122
Autostrade per l'Italia SPA 2,00 % 04-12-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	201	175
Axian Telecom 7,38 % 16-02-2027 144A	Maurice	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	247
Banc of America Merrill Lynch Large Loan Inc., taux variable 15-09-2038 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	115 000 USD	146	141
Banco Comercial Português SA, taux variable 07-04-2028	Portugal	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	441	365
Banco de Bogotá SA 4,38 % 03-08-2027	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	240
Bancolumbia SA, taux variable 18-12-2029	Colombie	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	292	272
Bangkok Bank PCL, taux variable 25-09-2034	Thaïlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	262	233
Bank of America Corp., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	158	144
Bank of America Corp., taux variable 21-07-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	170	150
Barclays Commercial Mortgage Securities LLC, taux variable 15-10-2037 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	205	194
BBVA Bancomer SA, taux variable 13-09-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	246
Belle Meade Realty, taux variable 26-01-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	189	187
BellRing Brands Inc. 7,00 % 15-03-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	45	45
Benefit Street Partners CLO Ltd., taux variable 20-01-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	316	312

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 20-01-2030	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	69	69
Berkshire Hathaway Finance Corp. 1,50 % 18-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 EUR	205	204
BNP Paribas SA, taux variable 13-01-2027 144A	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	227
BNP Paribas SA, taux variable 20-01-2028 144A	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	236
BPR Trust, taux variable 15-12-2023	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	145 000 USD	186	179
Braskem Netherlands Finance BV 4,50 % 31-01-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	320	304
BRF SA 4,88 % 24-01-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	274	238
Brixmor Operating Partnership LP 4,13 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	123	108
Brownstone Investment Group, taux variable 15-02-2039 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	127	124
BSPRT Issuer Ltd., taux variable 15-02-2037 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 000 USD	141	137
BX Trust, taux variable 15-06-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	85 000 USD	103	103
BX Trust, taux variable 15-05-2035 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	239	233
C&W Senior Financing DAC 6,88 % 15-09-2027, rachetables 2022 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	265	249
Cano Health LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 23-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	25 000 USD	32	31
Cano Health LLC 6,25 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	107	103
Capital One Financial Corp., taux variable 01-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	134	127
Capital Projects Finance Authority 4,00 % 01-10-2024	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	165 000 USD	220	197
CCI Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	195 000 USD	248	241
CD Commercial Mortgage Trust, taux variable 10-02-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	201	172
Citigroup Inc. 3,06 % 25-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	165
Clear Channel Outdoor Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	105	105
Cold Storage Trust, taux variable 15-11-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	157 278 USD	207	194
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052 144A	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	120 000	120	116
Colony American Finance Ltd. 3,10 % 26-03-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	185 000 USD	236	218
COLT Funding LLC 2,30 % 25-12-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	126	120
COMM Mortgage Trust, taux variable 10-02-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	194	185
COMM Mortgage Trust, taux variable 10-03-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	217	197
CoreLogic Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	212	210
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,13 % 17-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	277	194
Country Garden Holdings Co. Ltd. 3,30 % 12-01-2031	Chine	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	233	195
The Covenant Retirement Communities, Obligated Group 3,36 % 01-12-2030	États-Unis	Administrations municipales	105 000 USD	138	125
CP Iris Holdco I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	64	61
CP Iris Holdco I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 07-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	70	68
CPI Holdco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 04-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	250 000 USD	314	313
Credit Suisse Mortgage Trust, taux variable 15-12-2035 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	200 000 USD	260	248
Dar Al-Arkan Sukuk Co. Ltd. 6,88 % 21-03-2023	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	286	285
DC Office Trust, taux variable 15-09-2045 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	105 000 USD	131	115
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2026	Allemagne	Gouvernements étrangers	371 000 EUR	663	642
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,50 % 15-04-2030	Allemagne	Gouvernements étrangers	454 000 EUR	889	866
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	53
Ellington Financial Mortgage Trust 3,05 % 25-11-2059 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	60 864 USD	81	76
Ellington Financial Mortgage Trust 2,80 % 25-10-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	170 000 USD	223	209
Ellington Financial Mortgage Trust 3,20 % 25-06-2066 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	169	166
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	139	136
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 21-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	140	137
EQUATE Petrochemical Co. KSC 2,63 % 28-04-2028	Koweït	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	248	232
Fannie Mae 5,00 % 01-08-2041	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	126 027 USD	191	170
Fannie Mae, taux variable 25-12-2041 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	60 000 USD	76	69
Fannie Mae, taux variable 25-03-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	80 000 USD	101	100

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fannie Mae 3,50 % 01-01-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	46 031 USD	60	59
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	7 783 USD	10	10
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	117 935 USD	167	154
Fannie Mae 4,00 % 01-08-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	30 979 USD	40	40
Fannie Mae 3,50 % 01-11-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	7 344 USD	10	9
Fannie Mae 4,00 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	19 449 USD	27	25
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048 (FN MA3276)	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	139 996 USD	183	177
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	266 632 USD	351	340
Fannie Mae 4,50 % 01-07-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	13 542 USD	18	18
Fannie Mae 4,00 % 01-04-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	58 250 USD	80	74
Fannie Mae 4,00 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	83 189 USD	108	106
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	115 632 USD	153	150
Fannie Mae 2,50 % 01-08-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	71 971 USD	94	86
Fannie Mae 2,50 % 01-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	151 312 USD	197	181
Fannie Mae 3,50 % 01-03-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	79 743 USD	104	100
Flexential Issuer LLC 3,25 % 27-11-2051	Chine	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	208	194
Fraport AG, Services aéroportuaires de Francfort dans le monde 1,88 % 31-03-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	135 000 EUR	211	180
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-02-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	72 720 USD	92	91
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-10-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	104 526 USD	135	131
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	35 000 USD	45	43
Freddie Mac Gold Pool 3,50 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	17 912 USD	24	23
Freddie Mac Structured Agency Credit Risk, titres de créance, taux variable 25-01-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	175	165
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033, 21-HQA1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	210 000 USD	267	252
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	30 000 USD	38	37
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033, 21-DNA2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 000 USD	139	125
Freddie Mac 2,11 % 25-10-2033	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	145 000 USD	182	177
Freddie Mac, taux variable 25-12-2041	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 000 USD	140	129
Freddie Mac, taux variable 25-02-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	127	123
Freddie Mac, taux variable 25-03-2042, 22-HQA1 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	90 000 USD	115	115
Freddie Mac, taux variable 25-09-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 456 USD	35	33
Freddie Mac 2,50 % 01-07-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	87 557 USD	115	105
FREMF Mortgage Trust, taux variable 25-07-2052 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	175 000 USD	245	215
Ginnie Mae II 3,50 % 20-03-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 036 USD	5	5
Ginnie Mae II 3,50 % 20-05-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	28 610 USD	39	36
Ginnie Mae II 3,50 % 20-07-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 637 USD	6	6
Ginnie Mae II 3,50 % 20-09-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 297 USD	14	13
Ginnie Mae II 3,50 % 20-10-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	129 267 USD	168	164
Ginnie Mae II 4,00 % 20-08-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	32 314 USD	44	42
Ginnie Mae II 3,00 % 20-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	67 262 USD	88	83
Ginnie Mae 3,00 % 20-10-2045	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	22 683 USD	30	28
Ginnie Mae 4,50 % 20-03-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	21 346 USD	30	28
Ginnie Mae 5,00 % 20-12-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	13 189 USD	17	17
Ginnie Mae 5,00 % 20-05-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	14 688 USD	19	19
Ginnie Mae 3,00 % 20-03-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	12 706 USD	17	16
Ginnie Mae 3,00 % 20-04-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	27 862 USD	36	34
Ginnie Mae 3,50 % 20-02-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	134 623 USD	177	169
Globo Comunicação e Participações SA 5,50 % 14-01-2032	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	226
Government National Mortgage Association 3,50 % 20-02-2043	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	87 806 USD	127	112
Government National Mortgage Association 4,00 % 20-06-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	31 959 USD	45	41
Gouvernement de l'Albanie 3,50 % 16-06-2027	Albanie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	161	134
Gouvernement de l'Albanie 3,50 % 23-11-2031	Albanie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	279	241
Gouvernement de l'Australie 1,00 % 21-11-2031	Australie	Gouvernements étrangers	1 195 000 AUD	1 016	951
Gouvernement du Brésil 6,00 % 15-05-2025	Brésil	Gouvernements étrangers	40 000 BRL	389	425
Gouvernement du Canada 4,00 % 01-12-2031, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	187 000	434	407
Gouvernement du Canada 4,00 % 01-06-2041	Canada	Gouvernement fédéral	600 000	784	741
Gouvernement de la Côte d'Ivoire 4,88 % 30-01-2032	Côte d'Ivoire	Gouvernements étrangers	300 000 EUR	416	366
Gouvernement de Chypre 1,25 % 21-01-2040	Chypre	Gouvernements étrangers	203 000 EUR	318	242
Gouvernement de la République dominicaine 5,30 % 21-01-2041	République dominicaine	Gouvernements étrangers	300 000 USD	341	328
Gouvernement de la France 0,75 % 25-05-2052	France	Gouvernements étrangers	597 000 EUR	798	698
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-02-2032	Allemagne	Gouvernements étrangers	2 409 000 EUR	3 288	3 158

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gouvernement du Guatemala 5,38 % 24-04-2032 144A	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 000 USD	312	261
Gouvernement de la Hongrie 2,25 % 20-04-2033	Hongrie	Gouvernements étrangers	340 530 000 HUF	1 125	907
Gouvernement de l'Illinois 3,14 % 01-10-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	190 000 USD	249	238
Gouvernement de l'Illinois 7,10 % 01-07-2035	États-Unis	Gouvernements étrangers	40 000 USD	63	59
Gouvernement d'Israël 5,50 % 31-01-2042	Israël	Gouvernements étrangers	1 275 000 ILS	834	711
Gouvernement de l'Italie 0,65 % 15-05-2026	Italie	Gouvernements étrangers	206 000 EUR	348	330
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,10 % 10-03-2025	Japon	Gouvernements étrangers	31 000 000 JPY	361	337
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,20 % 10-03-2030	Japon	Gouvernements étrangers	20 300 000 JPY	237	225
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,01 % 10-03-2031	Japon	Gouvernements étrangers	50 600 000 JPY	590	556
Gouvernement du Japon 0,10 % 20-12-2031	Japon	Gouvernements étrangers	131 650 000 JPY	1 454	1 340
Gouvernement de la Malaisie 3,84 % 15-04-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	315 000 MYR	94	91
Gouvernement de la Malaisie 4,64 % 07-11-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	622 000 MYR	201	193
Gouvernement de la Malaisie 4,07 % 15-06-2050	Malaisie	Gouvernements étrangers	1 849 000 MYR	578	511
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	1 365 000 MXN	101	87
Gouvernement de Porto Rico 5,12 % 01-07-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	45 000 USD	49	56
Gouvernement de Porto Rico 5,50 % 01-07-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	90 000 USD	97	112
Gouvernement de Porto Rico 5,25 % 01-07-2037	États-Unis	Gouvernements étrangers	60 000 USD	66	76
Gouvernement de Porto Rico 6,00 % 01-07-2039	États-Unis	Gouvernements étrangers	85 000 USD	93	106
Gouvernement de Porto Rico, taux variable 01-11-2043	États-Unis	Gouvernements étrangers	221 210 USD	150	143
Gouvernement de la Roumanie 3,00 % 27-02-2027	Roumanie	Gouvernements étrangers	130 000 USD	161	158
Gouvernement de la Roumanie 3,62 % 26-05-2030	Roumanie	Gouvernements étrangers	189 000 EUR	332	256
Gouvernement de la Roumanie 1,75 % 13-07-2030	Roumanie	Gouvernements étrangers	15 000 EUR	21	18
Gouvernement de la Roumanie 2,00 % 28-01-2032	Roumanie	Gouvernements étrangers	364 000 EUR	556	419
Gouvernement du Sénégal 4,75 % 13-03-2028	République du Sénégal	Gouvernements étrangers	130 000 EUR	172	174
Gouvernement de la Serbie 1,50 % 26-06-2029	Serbie	Gouvernements étrangers	260 000 EUR	312	304
Gouvernement de la Serbie 2,13 % 01-12-2030	Serbie	Gouvernements étrangers	400 000 USD	463	422
Gouvernement de la Serbie 2,05 % 23-09-2036	Serbie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	216	213
Gouvernement de Singapour 2,88 % 01-07-2029	Singapour	Gouvernements étrangers	1 095 000 SGD	1 196	1 045
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,00 % 31-01-2030	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	10 028 000 ZAR	769	785
Gouvernement de l'Afrique du Sud 7,00 % 28-02-2031	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	1 728 000 ZAR	125	123
Gouvernement du Suriname 9,25 % 26-10-2026	Suriname	Gouvernements étrangers	200 000 USD	167	182
Gouvernement de la Thaïlande 2,00 % 17-12-2031	Thaïlande	Gouvernements étrangers	25 835 000 THB	968	949
Gouvernement du Royaume-Uni 0,25 % 31-07-2031	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	1 216 000 GBP	1 827	1 768
Gouvernement du Royaume-Uni 1,25 % 31-07-2051	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	465 000 GBP	682	680
Gouvernement de la Zambie 11,00 % 25-01-2026	Zambie	Gouvernements étrangers	1 800 000 ZMK	84	88
Gouvernement de la Zambie 12,00 % 17-06-2026	Zambie	Gouvernements étrangers	1 800 000 ZMK	86	89
Gran Colombia Gold Corp. 6,88 % 09-08-2026 144A	Colombie	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	262	231
Great Wolf Trust, taux variable 15-12-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	260 000 USD	312	311
GS Mortgage Securities Trust 3,87 % 10-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	35 000 USD	49	44
Hardee's Funding LLC et Carl's Jr. Funding LLC 3,98 % 20-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	197 500 USD	264	239
Université Howard 4,76 % 01-10-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	57	58
HTA Group Ltd. 7,00 % 18-12-2025	Tanzanie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	262	248
HUB International Ltée, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	115 000 USD	144	142
Humana Inc. 1,35 % 03-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	205 000 USD	245	232
Jack in the Box Funding LLC 4,48 % 25-08-2049, rachetables 2023	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	130 680 USD	180	161
Jaguar Land Rover Automotive PLC 4,50 % 15-07-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	151	125
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust, taux variable 15-10-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	198	180
JPMorgan Chase & Co., taux variable 25-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	225	213
L Brands Inc. 7,50 % 15-06-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	217	203
LCPR Senior Secured Financing DAC 6,75 % 15-10-2022, rachetables 2022	Irlande	Sociétés – Non convertibles	183 500 USD	259	237
LeasePlan Corp. NV, taux variable 29-11-2068	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	331	292
Leviathan Bond Ltd. 6,13 % 30-06-2025	Israël	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	285	256
London Stock Exchange Group PLC 2,50 % 06-04-2031 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	231
Madison IAQ LLC 4,13 % 30-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	93	87
Magallanes Inc. 3,76 % 15-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	83	81
Magallanes Inc. 4,28 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	63

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Manila Water Co. Inc. 4,38 % 30-07-2030	Philippines	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	248
Metalsa SA de CV 3,75 % 04-05-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	370	327
Bonos (Mexique) 8,00 % 07-12-2023	Mexique	Gouvernements étrangers	3 140 000 MXN	212	197
Mozart Borrower LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	35 000 USD	44	43
Navient Student Loan Trust 2,78 % 15-01-2069 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	189
NBN Co. Ltd. 2,63 % 05-05-2031	Australie	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	353	327
Neuberger Berman CLO Ltd., taux variable 17-07-2035	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	321	310
Nexstar Media Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	94	94
Nexus Buyer LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 01-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	30 000 USD	37	37
Oman Electricity Transmission 5,20 % 16-05-2027	Oman	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	259	247
Onslow Bay Financial LLC 4,00 % 25-04-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	47 349 USD	65	60
Option Care Health Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	138	137
Petróleos Mexicanos 6,84 % 23-01-2030	Mexique	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	113	111
PetVet Care Centers LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 15-02-2025	États-Unis	Prêts à terme	315 000 USD	399	392
Phoenix Newco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 11-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	106	106
Planet Fitness Master Issuer LLC 3,26 % 05-12-2051 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	50 000 USD	63	59
Playtika Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	426 USD	1	1
Pro Mach Group Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 573 USD	16	16
Pro Mach Group Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	77 427 USD	96	96
PT Tower Bersama Infrastructure TBK 2,75 % 20-01-2026	Indonésie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	242
Qatar Petroleum 3,13 % 12-07-2041	Qatar	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	352	327
Revolving Single Family Home, billets 2,25 % 18-02-2027 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	105 000 USD	132	131
Rivian Holdings, taux variable 08-10-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	122	123
Santander Retail Auto Lease Trust 1,98 % 20-10-2025 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	194
SeaWorld Parks & Entertainment Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	87	87
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-02-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	147 733 USD	200	181
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-08-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	20 170 USD	28	25
Sequoia Mortgage Trust 4,00 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	17 257 USD	23	22
Sequoia Mortgage Trust 4,50 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	17 257 USD	23	22
SMRT Corp. Ltd., taux variable 15-01-2024 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	176	170
Standard Chartered PLC, taux variable 30-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	303	277
Starwood Mortgage Residential Trust, taux variable 25-06-2056 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	123	119
Stonepeak 2,67 % 28-02-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	251 121 USD	311	304
Surgery Center Holdings Inc. 10,00 % 15-04-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	43	40
Tacala Investment Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 05-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	129 883 USD	164	160
Targa Resources Partners LP 5,00 % 15-01-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	167	159
Tenneco Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	115 000 USD	145	144
Teva Pharmaceutical Industries Ltd. 6,00 % 31-01-2025, sans restriction	Israël	Sociétés – Non convertibles	110 000 EUR	180	159
TK Elevator US Newco Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-07-2027	Allemagne	Prêts à terme	85 000 USD	106	105
Tobacco Settlement Finance Authority 4,88 % 01-06-2049	États-Unis	Administrations municipales	75 000 USD	99	94
Tobacco Settlement Financing Corp. of Virginia 6.71 % 01-06-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	390 000 USD	528	496
UFC Holdings LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 29-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	211	211
UKG Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	138	136
UKG Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2027	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	95	93
Ultimate Software Group Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2027	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	64	63

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,63 % 15-01-2026	États-Unis	Gouvernements étrangers	545 000 USD	908	861
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 285 000 USD	1 566	1 545
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2047	États-Unis	Gouvernements étrangers	171 000 USD	221	222
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	962 000 USD	1 259	1 158
Venture Global Calcasieu Pass LLC 3,88 % 01-11-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	48
Venture Global LNG Inc. 3,88 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	24
Venture Global LNG Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	31
Verus Securitization Trust 2,34 % 25-10-2063 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	127	121
Verus Securitization Trust 1,74 % 25-05-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	45 589 USD	60	56
Vista Point Securitization Trust, taux variable 25-03-2065	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	178	174
Vistra Corp., taux variable 15-04-2170 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	30	30
Vistra Corp., taux variable 15-06-2170	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	49
Vivo Energy Investments BV 5,13 % 24-09-2027, rachetables 2023	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	248
VTR.com SPA 4,38 % 15-04-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	229
The Walt Disney Co. 2,65 % 13-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	167
Waystar Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	190 000 USD	238	237
Wells Fargo Mortgage Backed Securities 220-RR1 Trust 25-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	57 026 USD	77	68
Westlake Chemical Corp. 1,63 % 17-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	155	134
Woof Holdings Inc., prêt à terme B de second rang, taux variable 21-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	108	105
W. R. Grace Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	65 000 USD	82	81
Total des obligations				65 360	61 207
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				65 360	61 207
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					391
Trésorerie et équivalents de trésorerie					6 048
Autres éléments d'actif moins le passif					326
Actif net attribuable aux porteurs de titres					67 972

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	90,0
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	37,6
Autre	15,5
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Allemagne	7,5
Royaume-Uni	4,8
Japon	3,6
Malaisie	3,0
Canada	2,1
France	1,9
Australie	1,9
Brésil	1,8
Thaïlande	1,7
Israël	1,7
Singapour	1,5
Mexique	1,4
Serbie	1,4
Afrique du Sud	1,3
Hongrie	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	38,3
Obligations de sociétés	22,3
Titres adossés à des créances hypothécaires	19,5
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Prêts à terme	7,9
Obligations fédérales	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Obligations municipales	0,3

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	88,7
Trésorerie et placements à court terme	11,4
Actions	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	45,1
Trésorerie et placements à court terme	11,4
Autres pays d'Asie	6,4
Autres pays d'Amérique et d'Afrique	6,1
Autre	6,1
Royaume-Uni	4,9
Mexique	2,8
France	2,8
Singapour	2,0
Irlande	1,8
Chine	1,8
Thaïlande	1,7
Italie	1,6
Israël	1,5
Allemagne	1,5
Australie	1,5
Roumanie	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	33,9
Obligations d'État étrangères	33,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	19,8
Trésorerie et placements à court terme	11,4
Obligations municipales	0,5
Obligations fédérales	0,5
Obligations	0,4
Soins de santé	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

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	2 980 691 IDR	(208) USD	8 avril 2022	260	260	–	–
A	208 USD	(2 980 691) IDR	8 avril 2022	(260)	(260)	–	–
A	482 USD	(10 000) MXN	13 avril 2022	(603)	(627)	–	(24)
A	3 786 MXN	(176) USD	13 avril 2022	220	237	17	–
A	1 328 MXN	(62) USD	13 avril 2022	77	83	6	–
A	664 USD	(2 068) ILS	21 avril 2022	(830)	(810)	20	–
A	1 827 ILS	(575) USD	21 avril 2022	719	715	–	(4)
AA	101 ILS	(31) USD	21 avril 2022	39	39	–	–
AA	254 USD	(827) ILS	21 avril 2022	(318)	(324)	–	(6)
A	124 USD	(402) ILS	21 avril 2022	(155)	(158)	–	(3)
A	134 USD	(428) ILS	21 avril 2022	(167)	(167)	–	–
AA	802 USD	(1 114) AUD	22 avril 2022	(1 003)	(1 044)	–	(41)
A	415 AUD	(301) USD	22 avril 2022	376	388	12	–
A	519 USD	(720) AUD	22 avril 2022	(649)	–	–	(25)
A	258 USD	(349) AUD	22 avril 2022	(322)	(327)	–	(5)
A	31 AUD	(23) USD	22 avril 2022	29	29	–	–
AA	136 USD	(181) AUD	22 avril 2022	(170)	(170)	–	–
A	568 USD	(714) CAD	22 avril 2022	714	710	–	(4)
A	216 USD	(270) CAD	22 avril 2022	270	270	–	–
AA	69 246 CAD	(55 286) USD	22 avril 2022	(69 261)	(69 099)	162	–
A	560 USD	(708) CAD	22 avril 2022	708	699	–	(9)
AA	222 CAD	(176) USD	22 avril 2022	(222)	(220)	2	–
A	1 380 CAD	(1 097) USD	22 avril 2022	(1 380)	(1 371)	9	–
A	446 USD	(563) CAD	22 avril 2022	564	558	–	(6)
AA	204 CAD	(159) USD	22 avril 2022	(204)	(200)	4	–
AA	110 USD	(140) CAD	22 avril 2022	140	138	–	(2)
AA	104 CAD	(82) USD	22 avril 2022	(104)	(102)	2	–
A	281 USD	(357) CAD	22 avril 2022	357	350	–	(7)
AA	176 CAD	(138) USD	22 avril 2022	(176)	(173)	3	–
AA	94 USD	(120) CAD	22 avril 2022	120	118	–	(2)
A	263 USD	(335) CAD	22 avril 2022	335	329	–	(6)
AA	110 USD	(140) CAD	22 avril 2022	140	138	–	(2)
AA	179 USD	(229) CAD	22 avril 2022	229	225	–	(4)
AA	80 USD	(103) CAD	22 avril 2022	103	100	–	(3)
A	238 USD	(304) CAD	22 avril 2022	304	298	–	(6)
A	96 CAD	(75) USD	22 avril 2022	(96)	(94)	2	–
A	333 CAD	(263) USD	22 avril 2022	(333)	(329)	4	–
A	98 USD	(125) CAD	22 avril 2022	125	123	–	(2)
A	184 USD	(234) CAD	22 avril 2022	234	229	–	(5)
A	264 USD	(340) CAD	22 avril 2022	340	330	–	(10)
AA	335 USD	(430) CAD	22 avril 2022	430	419	–	(11)
AA	206 USD	(263) CAD	22 avril 2022	263	256	–	(7)
AA	989 USD	(1 272) CAD	22 avril 2022	1 272	1 236	–	(36)
A	121 CAD	(96) USD	22 avril 2022	(121)	(120)	1	–
AA	168 CAD	(134) USD	22 avril 2022	(168)	(168)	–	–
A	65 137 JPY	(571) USD	22 avril 2022	714	668	–	(46)
AA	58 USD	(6 708) JPY	22 avril 2022	(73)	(69)	4	–
AA	91 USD	(10 461) JPY	22 avril 2022	(114)	(107)	7	–
AA	29 USD	(3 304) JPY	22 avril 2022	(36)	(34)	2	–
AA	145 USD	(16 521) JPY	22 avril 2022	(181)	(170)	11	–

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) 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	190 USD	(21 900) JPY	22 avril 2022	(238)	(225)	13	–
A	106 USD	(12 063) JPY	22 avril 2022	(133)	(124)	9	–
AA	179 USD	(20 445) JPY	22 avril 2022	(224)	(210)	14	–
AA	1 430 USD	(162 823) JPY	22 avril 2022	(1 787)	(1 673)	114	–
A	575 USD	(65 627) JPY	22 avril 2022	(719)	(674)	45	–
A	121 USD	(13 960) JPY	22 avril 2022	(151)	(143)	8	–
A	31 536 JPY	(274) USD	22 avril 2022	342	324	–	(18)
A	62 749 JPY	(506) USD	22 avril 2022	633	645	12	–
A	1 473 PLN	(372) USD	13 mai 2022	465	436	–	(29)
A	725 PLN	(183) USD	13 mai 2022	229	215	–	(14)
A	244 USD	(1 056) PLN	13 mai 2022	(305)	(313)	–	(8)
AA	1 734 USD	(1 522) EUR	20 mai 2022	(2 167)	(2 109)	58	–
A	2 079 USD	(1 826) EUR	20 mai 2022	(2 599)	(2 531)	68	–
AA	1 942 USD	(1 704) EUR	20 mai 2022	(2 427)	(2 362)	65	–
A	2 912 USD	(2 557) EUR	20 mai 2022	(3 640)	(3 543)	97	–
AA	60 USD	(53) EUR	20 mai 2022	(75)	(73)	2	–
A	446 EUR	(498) USD	20 mai 2022	623	618	–	(5)
AA	527 EUR	(581) USD	20 mai 2022	726	731	5	–
A	494 EUR	(539) USD	20 mai 2022	674	685	11	–
A	493 EUR	(538) USD	20 mai 2022	673	684	11	–
AA	149 EUR	(163) USD	20 mai 2022	204	206	2	–
AA	240 EUR	(266) USD	20 mai 2022	333	333	–	–
AA	59 EUR	(65) USD	20 mai 2022	81	81	–	–
AA	301 EUR	(333) USD	20 mai 2022	416	418	2	–
AA	228 USD	(206) EUR	20 mai 2022	(285)	(286)	–	(1)
A	684 USD	(621) EUR	20 mai 2022	(855)	(860)	–	(5)
A	1 893 USD	(1 723) EUR	20 mai 2022	(2 366)	(2 389)	–	(23)
A	50 EUR	(54) USD	20 mai 2022	68	69	1	–
A	522 EUR	(575) USD	20 mai 2022	719	723	4	–
AA	196 EUR	(216) USD	20 mai 2022	270	272	2	–
AA	42 USD	(38) EUR	20 mai 2022	(52)	(52)	–	–
AA	110 USD	(100) EUR	20 mai 2022	(138)	(138)	–	–
A	97 USD	(87) EUR	20 mai 2022	(121)	(121)	–	–
A	154 USD	(140) EUR	20 mai 2022	(193)	(194)	–	(1)
A	287 EUR	(318) USD	20 mai 2022	397	398	1	–
AA	6 USD	(6) EUR	20 mai 2022	(8)	(8)	–	–
AA	122 EUR	(136) USD	20 mai 2022	170	170	–	–
AA	248 USD	(183) GBP	20 mai 2022	(310)	(301)	9	–
A	50 USD	(37) GBP	20 mai 2022	(62)	(61)	1	–
A	1 139 USD	(872) GBP	20 mai 2022	(1 424)	(1 431)	–	(7)
AA	539 USD	(410) GBP	20 mai 2022	(674)	(673)	1	–
A	246 USD	(188) GBP	20 mai 2022	(308)	(309)	–	(1)
AA	125 USD	(95) GBP	20 mai 2022	(156)	(156)	–	–
A	222 USD	(76 212) HUF	20 mai 2022	(278)	(285)	–	(7)
A	31 270 HUF	(93) USD	20 mai 2022	116	117	1	–
A	107 USD	(552) BRL	2 juin 2022	(134)	(143)	–	(9)
A	196 USD	(1 023) BRL	2 juin 2022	(245)	(264)	–	(19)
A	118 827 CLP	(146) USD	10 juin 2022	183	187	4	–
A	118 827 CLP	(145) USD	10 juin 2022	181	186	5	–
A	178 USD	(686 806) COP	10 juin 2022	(222)	(225)	–	(3)

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) 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	90 USD	(343 976) COP	10 juin 2022	(113)	(113)	–	–
A	331 USD	(1 389) MYR	10 juin 2022	(414)	(412)	2	–
A	331 USD	(1 389) MYR	10 juin 2022	(414)	(411)	3	–
A	102 MYR	(24) USD	10 juin 2022	30	30	–	–
A	437 USD	(14 434) THB	10 juin 2022	(546)	(543)	3	–
A	356 USD	(11 810) THB	10 juin 2022	(445)	(444)	1	–
A	1 234 THB	(37) USD	10 juin 2022	46	46	–	–
AA	532 USD	(3 417) CNY	17 juin 2022	(665)	(669)	–	(4)
AA	871 USD	(1 190) SGD	17 juin 2022	(1 089)	(1 097)	–	(8)
AA	760 SGD	(560) USD	17 juin 2022	700	701	1	–
AA	28 SGD	(21) USD	17 juin 2022	26	26	–	–
A	2 980 691 IDR	(207) USD	8 juillet 2022	259	259	–	–
A	558 USD	(8 604) ZAR	15 juillet 2022	(698)	(726)	–	(28)
A	5 878 ZAR	(386) USD	15 juillet 2022	482	496	14	–
Total des contrats de change à terme						857	(466)
Total des actifs dérivés							857
Total des passifs dérivés							(466)

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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) latent(e).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéfices

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfices (suite)

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

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

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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 : 14 août 2020

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 Itée (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; 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.

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 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 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 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[†], le mode de souscription avec frais modérés[†] et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat ou avec frais modérés sont payables à 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.

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A ²⁾	9 septembre 2020	1,60 %	0,20 %
Série F ²⁾	9 septembre 2020	1,10 %	0,15 %
Série FW ²⁾	9 septembre 2020	0,90 %	0,15 %
Série N	9 septembre 2020	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	9 septembre 2020	1,10 %	0,20 %
Série QFW	9 septembre 2020	0,90 %	0,15 %
Série R	9 septembre 2020	—*	—*
Série W ²⁾	9 septembre 2020	1,40 %	0,15 %

[†] 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.

* 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 des séries A, F, FW et W étaient connus sous le nom des séries Q, 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.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	2 700	–
Valeur des biens reçus en garantie	2 847	–

	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	–

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu élevé et un rendement en investissant principalement dans des titres à revenu fixe mondiaux et en s'intéressant particulièrement au potentiel de rendements rajustés en fonction du risque.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) 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

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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
AUD	951	2 989	(1 798)	2 142				
JPY	2 458	594	(1 792)	1 260				
ZAR	908	(5)	(230)	673				
EGP	–	661	–	661				
SGD	1 045	(49)	(370)	626				
CLP	–	–	373	373				
PLN	–	–	338	338				
HUF	907	(464)	(168)	275				
IDR	–	–	259	259				
EUR	10 128	(609)	(9 278)	241				
ZMK	177	14	–	191				
BRL	425	–	(407)	18				
ILS	711	–	(705)	6				
MYR	795	(11)	(793)	(9)				
THB	949	(29)	(941)	(21)				
MXN	284	(213)	(307)	(236)				
COP	–	–	(338)	(338)				
GBP	2 448	(21)	(2 931)	(504)				
CNY	–	–	(669)	(669)				
USD	37 757	6 542	(45 593)	(1 294)				
Total	59 943	9 399	(65 350)	3 992				
% de l'actif net	88,2	13,8	(96,1)	5,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(200)	(0,3)	200	0,3

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2021				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	7 924	1	(7 983)	(58)				
GBP	2 690	–	(2 580)	110				
SGD	1 213	–	(1 229)	(16)				
AUD	774	(1)	(770)	3				
ZAR	712	1	(730)	(17)				
MYR	682	–	–	682				
MXN	606	–	(33)	573				
THB	503	–	(500)	3				
IDR	248	–	(261)	(13)				
KOR	–	–	730	730				
JPY	–	387	192	579				
EGP	–	269	–	269				
GHS	261	–	–	261				
USD	36 789	5 884	(44 434)	(1 761)				
Total	52 402	6 541	(57 598)	1 345				
% de l'actif net	88,1	11,0	(96,8)	2,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(67)	(0,1)	67	0,1

* 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	1 508	–				
1 an à 5 ans	10 451	–				
5 ans à 10 ans	27 819	–				
Plus de 10 ans	21 429	–				
Total	61 207	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 825)	(7,1)	4 825	7,1

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	–	–				
1 an à 5 ans	9 436	–				
5 ans à 10 ans	25 249	–				
Plus de 10 ans	18 078	–				
Total	52 763	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 136)	(7,0)	4 136	7,0

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) 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 à l'autre 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 5,6 % de l'actif net du Fonds (9,5 % 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	12,2	6,2
AA	17,3	17,6
A	8,9	7,2
BBB	11,5	16,3
Inférieure à BBB	21,8	23,6
Sans note	18,3	17,8
Total	90,0	88,7

* 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	–	61 207	–	61 207	–	52 763	–	52 763
Actions	–	–	–	–	35	–	–	35
Actifs dérivés	–	857	–	857	–	1 150	–	1 150
Passifs dérivés	–	(466)	–	(466)	–	(134)	–	(134)
Placements à court terme	–	3 199	–	3 199	–	5 817	–	5 817
Total	–	64 797	–	64 797	35	59 596	–	59 631

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

Au cours de la période, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

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	38 801	40 356
Autres fonds gérés par le gestionnaire	15 944	9 575
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Aux 31 mars 2022 et 2021, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

i) Changement de nom

Le 19 août 2021, le Fonds a été renommé Fonds de revenu fixe multisectoriel mondial Canada Vie.