

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 mondial équilibré 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 mondial équilibré 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2022 \$	2021 \$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	565 186	558 261
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11 041	20 325
Intérêts courus à recevoir	314	925
Dividendes à recevoir	188	347
Sommes à recevoir pour placements vendus	2 812	48
Sommes à recevoir pour titres émis	277	391
Sommes à recevoir du gestionnaire	4	5
Marge sur instruments dérivés	–	419
Actifs dérivés	2 233	1 672
Total de l'actif	582 055	582 393
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	339	8 595
Sommes à payer pour titres rachetés	159	256
Sommes à payer au gestionnaire	5	21
Passifs dérivés	261	729
Total du passif	764	9 601
Actif net attribuable aux porteurs de titres	581 291	572 792

	Actif net attribuable aux porteurs de titres			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	10,52	11,32	55 761	56 705
Série F	10,73	11,52	1 495	1 122
Série F5	12,89	14,57	39	39
Série FW	10,35	11,10	826	767
Série FW5	13,24	14,94	1	1
Série N	11,00	11,77	7 270	8 308
Série N5	13,10	14,75	1 309	187
Série QF	10,75	11,54	4 276	4 722
Série QF5	12,47	14,11	108	204
Série QFW	10,34	11,09	1 438	1 253
Série QFW5	13,21	14,90	51	45
Série S	19,52	20,89	487 150	479 573
Série T5	11,69	13,31	422	326
Série W	10,72	11,53	20 861	19 053
Série W5	12,09	13,71	284	487
			581 291	572 792

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	8 949	7 298
Revenu d'intérêts	4 938	2 998
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	78 293	40 227
Profit (perte) net(te) latent(e)	(83 130)	47 780
Revenu tiré du prêt de titres	21	16
Revenu provenant des rabais sur les frais	61	55
Total des revenus (pertes)	9 132	98 374
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 702	1 398
Rabais sur les frais de gestion	(28)	(23)
Frais d'administration	358	293
Intérêts débiteurs	9	10
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	397	457
Frais du comité d'examen indépendant	3	1
Autre	–	4
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	2 441	2 140
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	2 441	2 140
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	6 691	96 234
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	864	753
Charge d'impôt (recouvrée)	–	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	5 827	95 480

	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	(0,09)	1,98	(465)	8 799
Série F	(0,01)	2,31	–	252
Série F5	0,05	2,42	1	4
Série FW	0,01	2,00	2	116
Série FW5	0,07	2,95	–	–
Série N	0,23	2,18	171	1 309
Série N5	(2,53)	3,08	(89)	35
Série QF	0,08	2,14	33	780
Série QF5	0,38	2,58	4	29
Série QFW	0,01	2,17	–	267
Série QFW5	0,07	2,93	–	10
Série S	0,27	4,08	6 403	81 185
Série T5	(0,15)	2,46	(4)	56
Série W	(0,13)	1,94	(232)	2 600
Série W5	0,07	2,56	3	38
			5 827	11 601

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série F5		Série FW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	572 792	417 148	56 705	42 688	1 122	1 225	39	1	767	467
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	5 827	95 480	(465)	8 799	–	252	1	4	2	116
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(11 403)	(8 155)	(856)	(252)	(27)	(8)	(1)	–	(13)	(4)
Gains en capital	(36 681)	(30 988)	(2 920)	(3 018)	(88)	(89)	(3)	(2)	(43)	(50)
Remboursement de capital	(79)	(40)	–	–	–	–	(2)	(1)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(28)	(23)	(23)	(20)	(1)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(48 191)	(39 206)	(3 799)	(3 290)	(116)	(98)	(6)	(3)	(56)	(54)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	69 868	115 429	12 654	19 517	618	280	–	34	254	265
Réinvestissement des distributions	48 145	39 179	3 795	3 290	116	97	5	3	56	54
Paiements au rachat de titres	(67 150)	(55 238)	(13 129)	(14 299)	(245)	(634)	–	–	(197)	(81)
Total des opérations sur les titres	50 863	99 370	3 320	8 508	489	(257)	5	37	113	238
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	8 499	155 644	(944)	14 017	373	(103)	–	38	59	300
À la clôture	581 291	572 792	55 761	56 705	1 495	1 122	39	39	826	767
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture			5 007	4 267	97	121	3	–	69	48
Émis			1 301	1 704	53	23	–	3	23	23
Réinvestissement des distributions			334	291	10	8	–	–	5	5
Rachetés			(1 341)	(1 255)	(21)	(55)	–	–	(17)	(7)
Titres en circulation, à la clôture			5 301	5 007	139	97	3	3	80	69

	Série FW5		Série N		Série N5		Série QF		Série QF5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1	1	8 308	6 110	187	163	4 722	3 630	204	106
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	171	1 309	(89)	35	33	780	4	29
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(180)	(48)	(4)	(3)	(77)	(24)	(4)	(2)
Gains en capital	–	–	(570)	(580)	(11)	(11)	(259)	(285)	(12)	(9)
Remboursement de capital	–	–	–	–	(25)	(6)	–	–	(10)	(7)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	(3)	(2)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(750)	(628)	(40)	(20)	(339)	(311)	(26)	(18)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	1 851	3 725	1 238	26	795	1 073	–	86
Réinvestissement des distributions	–	–	750	628	15	13	339	311	19	10
Paiements au rachat de titres	–	–	(3 060)	(2 836)	(2)	(30)	(1 274)	(761)	(93)	(9)
Total des opérations sur les titres	–	–	(459)	1 517	1 251	9	(140)	623	(74)	87
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	–	(1 038)	2 198	1 122	24	(446)	1 092	(96)	98
À la clôture	1	1	7 270	8 308	1 309	187	4 276	4 722	108	204
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	1	–	706	591	13	12	409	357	14	8
Émis	–	–	162	310	86	2	99	92	–	6
Réinvestissement des distributions	–	–	63	54	1	1	29	27	1	1
Rachetés	(1)	–	(270)	(249)	–	(2)	(139)	(67)	(6)	(1)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	661	706	100	13	398	409	9	14

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

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

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

	Série QFW		Série QFW5		Série S	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	1 253	1 236	45	37	479 573	349 039
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	267	–	10	6 403	81 185
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(25)	(8)	(1)	(1)	(9 864)	(7 713)
Gains en capital	(81)	(100)	(3)	(3)	(31 552)	(25 775)
Remboursement de capital	–	–	(3)	(2)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(106)	(108)	(7)	(6)	(41 416)	(33 488)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	269	496	6	–	46 090	81 391
Réinvestissement des distributions	106	108	7	5	41 416	33 488
Paiements au rachat de titres	(84)	(746)	–	(1)	(44 916)	(32 042)
Total des opérations sur les titres	291	(142)	13	4	42 590	82 837
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	185	17	6	8	7 577	130 534
À la clôture	1 438	1 253	51	45	487 150	479 573
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	113	127	3	3	22 954	19 043
Émis	26	44	1	–	2 184	3 862
Réinvestissement des distributions	9	10	–	–	1 976	1 616
Rachetés	(9)	(68)	–	–	(2 159)	(1 567)
Titres en circulation, à la clôture	139	113	4	3	24 955	22 954

	Série T5		Série W		Série W5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	326	271	19 053	12 004	487	170
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(4)	56	(232)	2 600	3	38
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(6)	(3)	(340)	(87)	(5)	(2)
Gains en capital	(20)	(18)	(1 101)	(1 036)	(18)	(12)
Remboursement de capital	(22)	(15)	–	–	(17)	(9)
Rabais sur les frais de gestion	(1)	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(49)	(36)	(1 441)	(1 123)	(40)	(23)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	107	6	5 965	8 236	21	294
Réinvestissement des distributions	43	30	1 441	1 122	37	20
Paiements au rachat de titres	(1)	(1)	(3 925)	(3 786)	(224)	(12)
Total des opérations sur les titres	149	35	3 481	5 572	(166)	302
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	96	55	1 808	7 049	(203)	317
À la clôture	422	326	20 861	19 053	284	487
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	25	22	1 652	1 180	36	13
Émis	8	1	579	700	2	23
Réinvestissement des distributions	3	2	125	97	3	1
Rachetés	–	–	(411)	(325)	(17)	(1)
Titres en circulation, à la clôture	36	25	1 945	1 652	24	36

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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	5 827	95 480
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(78 293)	(40 227)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	83 130	(47 780)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(1)	(6)
Achat de placements	(670 090)	(256 856)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	646 363	206 506
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 190	123
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(16)	5
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(11 890)	(42 755)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	68 564	115 160
Paiements au rachat de titres	(65 829)	(55 787)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(46)	(27)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	2 689	59 346
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(9 201)	16 591
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	20 325	3 800
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(83)	(66)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 041	20 325
Trésorerie	8 057	561
Équivalents de trésorerie	2 984	19 764
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 041	20 325
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	9 108	7 487
Impôts payés	864	754
Intérêts reçus	5 549	2 699
Intérêts versés	9	10

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	48	43
Agile Group Holdings Ltd. 5,75 % 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	634	247
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	94
Albaugh LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	80 000 USD	101	100
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	111
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	54 821 USD	66	67
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	70
Amentum Government Services Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	87 000 USD	110	108
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	95 000 USD	118	118
ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 994 USD	16	16
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	89 006 USD	113	109
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	57 000 USD	72	71
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	85
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	183 000	175	169
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	108 000	108	106
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	110
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	154
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	356 000 USD	446	398
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	149	144
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	30	30
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	37
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	61
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	31	28
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	96
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	259	244
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	22
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	227
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	60
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	54
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	10	9
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	72
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	30 000	30	30
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	24 000	24	24
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	23 000 USD	28	29
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	23
Condor Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	130 000 USD	164	162
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	35
Covis Finco SARRL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-02-2027	Luxembourg	Prêts à terme	64 000 USD	73	74
Creation Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	Canada	Prêts à terme	97 000 USD	121	119
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	42
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	128	123
DEI Sales Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	92 419 USD	110	115
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	135 000 USD	168	169
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	24	23
Domtar Corp., prêt à terme B à prélèvement différé de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	18 710 USD	23	23

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Domtar Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	39 290 USD	49	49
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	68	68
Dotdash Meredith Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	93 765 USD	118	117
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	57
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	70
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	71
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	151	132
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	145
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	78 000 USD	95	93
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	49
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	216
Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-02-2029	Canada	Prêts à terme	77 000 USD	97	96
Gateway Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	86 565 USD	105	107
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	207
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	620 000	617	616
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	191 000	187	177
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	195 000	190	180
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	30 000	30	26
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	830 000 EUR	1 033	941
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	800 000 USD	965	918
Gouvernement de la Russie 4,75 % 27-05-2026	Russie	Gouvernements étrangers	600 000 USD	822	191
Gouvernement de la Russie 5,90 % 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	43 000 000 RUB	682	13
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	100
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	84 000 USD	104	101
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	76 000	79	70
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	25 166 USD	31	31
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	123 000 USD	155	151
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 000	181	162
Hyundai Capital Canada Inc. 2,01 % 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	70
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	213
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	72
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	200	191
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	534
Interchile SA 4,50 % 30-06-2056	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	239
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	479	438
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 30-06-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	77	49
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	49
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 07-09-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	428	170
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	196	48
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	16	14
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	80 000 USD	96	91
LHS Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	77 000 USD	97	95
LifeMiles Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-08-2026	Colombie	Prêts à terme	45 651 USD	57	56
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	852 000 USD	554	221
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	92
LTR Intermediate Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	56 000 USD	69	69
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	79 000 USD	96	97
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	129 000 USD	158	160
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	143
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	110

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	102 000 USD	126	126
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	89	85
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 000 USD	86	79
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000 USD	130	121
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	149
Natural Resource Partners LP 9,13 % 30-06-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	662	665
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	111
Nine Energy Service Inc. 8,75 % 01-11-2023, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	26	28
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	113
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	221	201
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	7 111 USD	9	9
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	282	266
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	25	22
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	567 000 USD	659	655
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	73 445 USD	90	91
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	190 000	182	169
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	558 000	564	542
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	31	28
Province de la Colombie-Britannique 2,75 % 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	15 000	15	14
Province de l'Ontario 2,25 % 02-12-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	39 000	39	36
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	6 000	7	6
Province de l'Ontario 2,55 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	42 000	37	36
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	23	21
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	300 000	299	288
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	90 000 USD	111	111
R&F Properties (HK) Co. Ltd. 11,75 % 02-08-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	748 000 USD	604	201
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	59
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	259	253
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	90
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	70	67
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	48
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,83 % 21-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	72	67
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 000 USD	80	81
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	48
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	209
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	111
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	144 000 USD	182	175
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	102
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	24
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	226	219
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	52 000 USD	65	64
Tianqi Finco Co. Ltd. 3,75 % 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	361	357
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	39 000 EUR	55	52
Total Play Telecomunicaciones SA de CV 6,38 % 20-09-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	253	222
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	51
TransCanada PipeLines Ltd. 3,30 % 17-07-2025, rachetables 2025, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	13	12
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	22
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	53 000 USD	67	65
Obligations du Trésor des États-Unis 0,13 % 30-04-2022	États-Unis	Gouvernements étrangers	12 000 000 USD	15 086	14 996

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 800 000 USD	2 712	2 637
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-10-2026	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 000 000 USD	1 379	1 354
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 000 000 USD	2 935	2 942
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	19 600 USD	23	22
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 300 000 USD	7 526	7 190
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 960 000 USD	2 998	2 761
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 800 000 USD	6 865	6 397
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 900 000 USD	2 678	2 534
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 600 000 USD	2 050	1 926
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	78
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	108 000	108	99
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	37
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	61	58
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	57 000 USD	71	71
Viasat Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	23 000 USD	29	29
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	132
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	936	955
Weatherford International PLC 11,00 % 01-12-2024, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	95	92
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000	50	46
WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	66 000 USD	81	82
Total des obligations				69 029	63 705
ACTIONS					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	26 377	4 075	3 902
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	21 906	8 020	9 234
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	310 633	16 892	13 004
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	273 667	4 337	3 581
Alibaba Group Holding Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	372 043	13 225	6 365
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	3 589	10 347	12 477
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	1 408	4 085	4 915
Amcor PLC	Australie	Matériaux	769 549	11 114	10 949
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	98 911	8 579	9 316
BCE Inc., priv., série Al BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	2 530	46	48
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	34 986	11 404	11 632
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	17 796	6 089	7 850
Brookfield Asset Management Inc., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	189 010	11 048	13 359
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	900	19	21
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	7 300	146	168
CK Hutchison Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	1 100 125	11 211	10 081
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	11 046	2 845	3 284
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	98 113	9 900	9 299
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	193 588	13 202	11 329
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	477 469	12 903	12 859
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	6 860	3 224	4 938
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	43 245	13 694	15 855
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	2 250	56	51
Fortive Corp.	États-Unis	Produits industriels	87 626	7 838	6 673
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	153 222	6 484	6 250
Henkel AG & Co. KGaA, priv.	Allemagne	Consommation de base	26 466	3 886	2 215
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	259 634	10 399	7 061
Jack Henry & Associates Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	29 426	5 600	7 248
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	66 721	13 587	14 780

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Kao Corp.	Japon	Consommation de base	108 668	9 007	5 578
Knorr-Bremse AG	Allemagne	Produits industriels	72 903	10 704	7 001
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	288 691	19 582	11 039
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	329	9	8
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	29 852	5 908	6 359
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	33 507	11 074	12 912
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	53 049	7 875	8 609
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	29 503	5 207	4 962
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	97 056	9 871	10 036
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	71 369	12 297	13 631
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	169 832	19 114	16 224
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	272 048	9 681	10 590
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	20 173	8 613	9 973
Samsung Electronics Co. Ltd.	Corée du Sud	Technologie de l'information	34 371	3 054	2 449
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	65 688	11 429	9 162
Seven & i Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	242 069	12 701	14 402
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	2 365	4	6
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	19 645	6 289	6 565
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	120 438	3 227	3 114
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	125 709	12 110	7 412
Terumo Corp.	Japon	Soins de santé	63 800	2 589	2 416
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	23 452	5 387	5 378
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	150 390	13 053	11 388
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	180	3	3
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	680	13	15
Vestas Wind Systems AS	Danemark	Produits industriels	155 369	6 014	5 734
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	46 675	13 197	12 938
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	13 017	6 665	8 392
Total des actions				448 932	425 040
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				158	20
Total des options				158	20
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	10 512	1 006	899
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	44 110	3 942	3 508
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	119 034	2 288	2 252
¹ FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	17 400	1 640	1 539
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	7 769	819	747
SPDR Gold Shares ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	24 430	5 085	5 516
Total des fonds/billets négociés en bourse				14 780	14 461
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² SEC Mackenzie CL Ivy Mondial équilibré (Revenu fixe), série R	Canada	Fonds communs de placement	5 364 534	57 155	52 107
² Fonds de lingots d'or Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	496 113	8 937	9 552
² Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	32 921	323	301
Total des fonds communs de placement				66 415	61 960
Coûts de transaction				(183)	–
Total des placements				599 131	565 186
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 972
Autres éléments d'actif moins le passif					11 041
Actif net attribuable aux porteurs de titres					3 092
					581 291

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par une société affiliée à GPCV.

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 121	91	86
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 373	65	59
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 523	39	35
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 249	20	18
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	135	120
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	84 665 USD	106	101
Adtalem Global Education Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	89 121 USD	111	111
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	93 685 USD	118	116
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	66 1224 USD	863	785
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	132 245 USD	171	160
Alcami Carolinas Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	58 260 USD	64	68
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	40 082 USD	49	50
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 746	98	89
Alibaba Group Holding Ltd. 2,70 % 09-02-2041	Chine	Sociétés – Non convertibles	229 991 USD	265	221
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 371 USD	137	126
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 872	72	66
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	70	64
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	146 619 USD	189	178
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 247 USD	102	92
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 488 AUD	319	296
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 333 947	1 402	1 324
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 632	126	119
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	127	118
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027, rachetables 2022 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	22 999 USD	31	26
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	25 184 USD	32	31
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	72 890 USD	93	91
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	143 744 USD	172	159
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 527	271	267
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	146 619	148	138
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	104 933	107	97
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 999	24	23
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 847	68	65
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 184	97	91
bclMC Realty Corp. 1,75 % 07-24-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 372	79	72
BCPE Cycle Merger Sub II Inc. 10,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 121 USD	153	134
Bell Canada Inc. 2,90 % 10-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 368	180	164
BMW Canada Auto Trust 0,33 % 20-07-2023	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	14 553	15	15
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	17 249	19	17
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 734	106	97
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 113	311	281
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	123	110
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 080	216	198
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 243	202	182
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 497	86	77

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	141	126
Brookfield Residential Properties Inc. 6,25 % 15-09-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 750 USD	7	7
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	221 366 USD	274	275
C&D Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-12-2025	États-Unis	Prêts à terme	52 820 USD	66	65
Canada Goose Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-10-2027	Canada	Prêts à terme	53 941 USD	68	67
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 745	121	113
Chemins de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 245	141	127
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 367	216	202
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 997	78	72
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 246	121	110
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 619	142	129
CareCentrix Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-03-2025	États-Unis	Prêts à terme	57 281 USD	67	71
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 249	18	18
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 374 USD	50	47
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	38 940 USD	48	48
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	431 233 USD	586	542
Cemex SAB de CV 7,38 % 05-06-2027, rachetables 2023	Mexique	Sociétés – Non convertibles	160 994 USD	230	216
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 116	233	221
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	89 121 USD	113	110
Centrais Elétricas Brasileiras SA 4,63 % 04-02-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	89 121 USD	112	105
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 497 USD	100	91
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 121 USD	132	120
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 498 USD	69	60
Chartwell résidences pour retraités 4,21 % 28-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 247	67	64
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 775	11	10
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 867	223	202
Citadel Securities LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	211 804 USD	265	264
Ville d'Oslo 3,65 % 08-11-2023	Norvège	Gouvernements étrangers	862465 NOK	136	125
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	5 749 770 NOK	858	819
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 621 USD	122	111
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	307 613 USD	392	368
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	101 771 USD	137	124
Concorde Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2028	Luxembourg	Prêts à terme	298 988 EUR	448	411
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	28 749 USD	39	37
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 005	112	102
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 151	108	99
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	241 490 USD	340	312
Cowen Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	99 363 USD	125	123
CPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	229 991	231	215
Credicorp Ltd. 2,75 % 17-06-2025, rachetables 2025	Pérou	Sociétés – Non convertibles	57 498 USD	74	69
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 998	50	45
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 873	47	44
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 498	57	53
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 999	24	23
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 499	35	32
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	344 986 USD	432	391

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	675 598	709	664
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 863	340	317
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	76	71
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 870	125	112
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 492	193	170
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	91 996 USD	112	104
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 119 USD	252	229
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	79	74
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 615	240	227
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	244 365 USD	304	304
First Eagle Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	201 USD	–	–
Fox trot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	28 461 USD	41	39
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	4 324 USD	5	6
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	4 197 USD	3	3
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 750 USD	7	7
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 182 USD	10	10
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (euros)	Luxembourg	Prêts à terme	74 747 EUR	111	101
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (\$ US)	Luxembourg	Prêts à terme	77 234 USD	97	94
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 124 USD	27	25
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 487 USD	12	11
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 873	50	46
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 370	137	124
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 811	39	37
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 875 USD	3	3
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	275 989	271	246
Gouvernement de l'Argentine 1,00 % 09-07-2029	Argentine	Gouvernements étrangers	19 146 USD	9	8
Gouvernement de l'Argentine 1,00 % 09-07-2029 SEDOL BLN8K52	Argentine	Gouvernements étrangers	1 437 USD	1	1
Gouvernement de l'Argentine 0,13 % 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	38 486 USD	14	14
Gouvernement de l'Argentine, taux variable 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	1 819 802 USD	686	697
Gouvernement de l'Argentine 0,13 % 09-07-2046	Argentine	Gouvernements étrangers	723 652 USD	281	282
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	423 758 USD	536	480
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	330 612 USD	419	340
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	559 165 USD	754	564
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	641 099 BRL	1 469	1 573
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	347 861 BRL	794	838
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	9 487 120 MXN	593	545
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	16 961 820 MXN	1 147	1 031
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	29 898 802 MXN	1 932	1 803
Gouvernement de la Russie 6,90 % 23-05-2029	Russie	Gouvernements étrangers	23 116 949 RUB	369	7
Gouvernement de la Russie 7,65 % 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	75 609 471 RUB	1 266	23
Grab Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	139 461 USD	178	171
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 246	113	105
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	6 152 254 MXN	293	256
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 998	46	44
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 244	153	145
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 146 USD	122	117
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 811 USD	50	47
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	5 750	6	6
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	166 743	168	156
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	186 868	195	181
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	169 618	177	164

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	77 904 USD	93	58
Hidrovias do Brasil SA 4,95 % 08-02-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	57 498 USD	72	61
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 244	155	154
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 871	94	87
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 994	157	143
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	116 692 USD	145	144
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 373	57	52
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 371	103	96
Hydro-Québec, coupon détaché, 0 % 15-02-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	89 121	88	83
IAMGOLD Corp. 5,75 % 15-10-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	373 735 USD	488	426
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 247	86	77
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	74 002 USD	93	92
INEOS 226 Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	63 247 EUR	94	85
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	66 804 USD	84	81
INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	États-Unis	Prêts à terme	82 746 USD	104	102
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	129	120
Integro Ltd. (États-Unis), prêt à terme B1 de premier rang, taux variable 31-10-2022	États-Unis	Prêts à terme	71 896 USD	89	85
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 497	83	79
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 247	67	62
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 622	83	79
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 370	137	129
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027	Suprationales	s.o.	2 443 652 MXN	158	146
Société Financière Internationale 7,50 % 18-01-2028	Suprationales	s.o.	1 063 074 MXN	699	644
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 996	96	92
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 372	87	81
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	109 889 USD	136	133
Journey Personal Care Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	48 269 USD	61	57
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	273 114	272	250
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	52 574 USD	65	65
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 996	101	95
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 371	108	103
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	57 498 EUR	85	72
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 499	36	35
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 262	20	19
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 311 USD	37	34
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 997 USD	96	87
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 373	56	51
LifeScan Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	99 868 USD	123	120
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 750	7	6
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 744	140	128
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	90 846 USD	114	112
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 871	99	95
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 364	267	239
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 623 USD	68	63
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	258 740	277	258
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	34 786 USD	424	344
Minerva SA 4,38 % 18-03-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	86 247 USD	106	98

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Minotaur Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	75 265 USD	94	93
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	273 114	288	272
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 997	68	62
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	201 242 USD	232	223
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 124 USD	24	23
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 586 USD	64	62
Nine Energy Service Inc. 8,75 % 01-11-2023, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	183 993 USD	85	131
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 249	17	16
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 247	139	126
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 871	99	87
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 999 USD	31	29
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 116	237	220
OMERS Realty Corp. 3,24 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 618	184	166
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	76 995 USD	97	96
Ontario Hydro 0 % 26-05-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	71 872	72	66
Ontario Power Generation Inc. 3,32 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 371	116	106
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 495	134	121
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	86 247	83	78
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 373 USD	76	70
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 437	24	22
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 875 USD	4	4
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 743	179	169
PayPal Holdings Inc. 1,35 % 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 748 USD	66	64
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	123 620 USD	164	152
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 247 USD	80	74
Pembina Pipeline Corp. 3,54 % 03-02-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	80	75
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 242	221	201
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 118	193	175
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 374	39	35
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 619	143	134
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	74 747 USD	4	7
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	204 117 USD	250	236
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	260 465 USD	332	310
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	73 628 USD	92	89
PLH Group Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-08-2023	États-Unis	Prêts à terme	30 393 USD	37	38
Province de l'Ontario 0 % 02-06-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	94 871	90	84
Province de Québec 0 % 01-04-2026, coupon général	Canada	Gouvernements provinciaux	97 746	93	87
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	40 248	41	38
Rackspace Technology Global Inc. 3,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 875 USD	3	3
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	76	69
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	451 357	454	413
Rite Aid Corp. 7,70 % 15-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	233 728 USD	289	232
Banque Royale du Canada 2,95 % 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 887	5	5
Obligation d'emprunt fédéral de la Russie (OFZ) 7,05 % 19-01-2028	Russie	Gouvernements étrangers	33 788 521 RUB	547	10
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 746	97	90
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 872	72	68
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 997	73	68
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 244	152	141
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 546	89	82
Saudi Arabian Oil Co. 2,75 % 16-04-2022 144A	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	86 247 USD	110	108
Saudi Arabian Oil Co. 1,63 % 24-11-2025 144A	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	97 746 USD	123	116
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 822	87	78
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 748	53	51
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 498	59	56

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	60 373 EUR	89	78
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 124 USD	26	24
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 500 USD	14	13
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 247	66	61
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	69 860 USD	88	87
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 643	14	27
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	143 744	137	128
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 387 USD	107	104
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	68 652 USD	85	85
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	74	69
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 619	140	125
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 119	164	150
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 122	64	58
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 874 USD	33	30
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	83 372 USD	108	98
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 750 USD	7	7
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 997 USD	91	85
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 496	104	96
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 872	76	69
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 368	183	165
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 496	98	89
TELUS Corp. 4,85 % 05-04-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 249	20	18
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	71 872 USD	87	80
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 248 USD	55	50
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 187 USD	9	9
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	32 762 USD	41	40
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 119	163	153
Titan Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	36 108 USD	45	45
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 997 USD	93	87
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 122 USD	82	75
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 247	67	63
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 747	83	76
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 247	61	55
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 371	105	98
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	63 247 USD	79	74
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 120	147	135
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 746	101	91
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	242 640	238	218
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 242	206	194
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 874 USD	35	34
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 630 520 USD	3 753	3 779
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 328 197 USD	1 861	1 939
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	146 619	153	145
Veregy, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	88 007 USD	111	108
VeriFone Systems Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 09-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	44 503 USD	55	55
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 997 USD	87	86

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

au 31 mars 2022

(indique la quote-part (28,7 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Canada Vie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	206 992	209	192
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	169 618	168	153
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 498 USD	72	67
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 240	263	238
VTR Comunicaciones SPA 5,13 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	140 007 USD	184	166
VTR Finance NV 6,38 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	57 498 USD	78	70
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 373 USD	80	73
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 873	51	47
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 799 USD	18	17
Xperi Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	67 840 USD	85	84
Total des obligations				53 265	48 159
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication		33	40
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication		4	5
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers		104	109
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers		39	39
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics		191	191
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics		22	23
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé		2	–
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie		1	1
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication		1	1
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication		1	1
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication		88	86
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information		5	4
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie		256	255
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics		72	87
Total des actions				819	842
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				54 084	49 001
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					179
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 243
Autres éléments d'actif moins le passif					1 684
Actif net attribuable aux commanditaires					52 107

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	73,2
Obligations	21,2
<i>Obligations</i>	20,8
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	0,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,2
<i>Options achetées</i>	0,0
Marchandises	2,6
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Options sur devises achetées	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	52,3
Royaume-Uni	10,3
Canada	6,5
Autre	4,9
Japon	3,9
Allemagne	3,3
Suisse	3,2
Chine	2,7
Hong Kong	2,4
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Pays-Bas	2,0
Australie	1,9
Mexique	1,4
Espagne	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Danemark	1,0

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	15,2
Soins de santé	13,1
Consommation de base	12,9
Obligations d'État étrangères	11,0
Services financiers	8,3
Produits industriels	8,3
Obligations de sociétés	7,5
Consommation discrétionnaire	7,3
Services de communication	6,2
Marchandises	2,6
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Matériaux	1,9
Prêts à terme	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Autre	0,4
Obligations fédérales	0,3
Obligations provinciales	0,3

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	74,9
Obligations	20,7
<i>Obligations</i>	19,0
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	1,6
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,1
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Fonds/billets négociés en bourse	2,0
Fonds communs de placement	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	46,0
Canada	10,9
Royaume-Uni	8,2
Autre	7,5
Chine	5,8
Japon	3,9
Suisse	3,6
Australie	3,2
Allemagne	3,0
Hong Kong	2,8
Pays-Bas	2,6
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Mexique	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Consommation de base	17,7
Technologie de l'information	11,8
Obligations d'État étrangères	11,8
Soins de santé	11,2
Services financiers	9,7
Produits industriels	8,6
Consommation discrétionnaire	7,7
Obligations de sociétés	6,6
Services de communication	6,2
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Matériaux	2,0
Fonds/billets négociés en bourse	2,0
Prêts à terme	1,6
Fonds communs de placement	1,5
Autre	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

Au 31 mars 2022, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2022

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Invesco Senior Loan ETF	100	Vente	14 avril 2022	20,00 USD	2	2
Option d'achat sur devises EUR/CAD	10 700 000	Achat	19 avril 2022	1,34 CAD	37	9
Option d'achat sur devises INR/USD	7 400 000	Achat	5 mai 2022	81,00 INR	26	1
Option d'achat sur devises EUR/CAD	6 400 000	Achat	10 juin 2022	1,27 CAD	27	2
Option d'achat sur devises EUR/USD	5 300 000	Achat	10 juin 2022	0,98 EUR	27	–
Option d'achat sur devises PHP/USD	6 400 000	Achat	10 juin 2022	55,50 PHP	39	6
Total des options					158	20

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2022

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), juin 2022	(70)	8 juin 2022	144,05 EUR	(13 387)	553	–
Contrats à terme sur obligations canadiennes à 30 ans, juin 2022	1	21 juin 2022	223,20 CAD	204	–	(19)
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 2 ans, juin 2022	(187)	30 juin 2022	107,31 USD	(49 534)	622	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 5 ans, juin 2022	7	30 juin 2022	117,37 USD	1 003	–	(24)
Total des contrats à terme standardisés				(61 714)	1 175	(43)

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

Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	207 USD	(285) AUD	4 avril 2022	(259)	(267)	–	(8)
A	285 AUD	(214) USD	4 avril 2022	268	267	–	(1)
A	655 CAD	(517) USD	4 avril 2022	(655)	(646)	9	–
A	524 USD	(655) CAD	4 avril 2022	655	655	–	–
A	638 USD	(584) CHF	4 avril 2022	(797)	(790)	7	–
A	584 CHF	(634) USD	4 avril 2022	793	790	–	(3)
A	325 USD	(289) EUR	4 avril 2022	(406)	(399)	7	–
A	289 EUR	(322) USD	4 avril 2022	402	400	–	(2)
A	40 USD	(30) GBP	4 avril 2022	(50)	(49)	1	–
A	30 GBP	(39) USD	4 avril 2022	49	49	–	–
A	12 100 JPY	(105) USD	4 avril 2022	131	124	–	(7)
A	100 USD	(12 100) JPY	4 avril 2022	(125)	(125)	–	–
A	3 240 NOK	(368) USD	4 avril 2022	460	460	–	–
A	370 USD	(3 240) NOK	4 avril 2022	(463)	(460)	3	–
A	1 305 NZD	(883) USD	4 avril 2022	1 104	1 131	27	–
A	908 USD	(1 305) NZD	4 avril 2022	(1 135)	(1 131)	4	–
A	1 505 USD	(14 190) SEK	4 avril 2022	(1 881)	(1 887)	–	(6)
A	14 190 SEK	(1 522) USD	4 avril 2022	1 903	1 886	–	(17)
AA	4 608 CAD	(3 670) USD	8 avril 2022	(4 608)	(4 587)	21	–
AA	3 120 USD	(3 959) CAD	8 avril 2022	3 959	3 901	–	(58)
AA	550 USD	(697) CAD	8 avril 2022	697	687	–	(10)
AA	3 657 CAD	(2 840) USD	8 avril 2022	(3 657)	(3 549)	108	–
A	10 124 CAD	(8 090) USD	22 avril 2022	(10 124)	(10 110)	14	–
A	190 CAD	(150) USD	22 avril 2022	(190)	(188)	2	–
A	2 990 CAD	(2 340) USD	22 avril 2022	(2 990)	(2 925)	65	–
A	1 060 USD	(1 349) CAD	22 avril 2022	1 349	1 325	–	(24)
A	90 USD	(510) BRL	28 avril 2022	(112)	(132)	–	(20)
A	127 USD	(510 000) COP	28 avril 2022	(159)	(168)	–	(9)
A	402 USD	(5 810 000) IDR	28 avril 2022	(503)	(506)	–	(3)
A	233 USD	(277 000) KOR	28 avril 2022	(291)	(285)	6	–
A	122 USD	(480) PEN	28 avril 2022	(153)	(163)	–	(10)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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	860 PLN	(216) USD	28 avril 2022	270	256	–	(14)
A	174 USD	(13 600) RUB	28 avril 2022	(217)	(202)	15	–
A	419 SGD	(311) USD	28 avril 2022	389	386	–	(3)
A	17 200 THB	(518) USD	28 avril 2022	648	646	–	(2)
A	78 USD	(1 230) ZAR	28 avril 2022	(98)	(104)	–	(6)
A	1 132 AUD	(850) USD	4 mai 2022	1 063	1 060	–	(3)
A	655 CAD	(524) USD	4 mai 2022	(655)	(655)	–	–
A	1 533 USD	(1 409) CHF	4 mai 2022	(1 916)	(1 910)	6	–
A	480 USD	(431) EUR	4 mai 2022	(600)	(597)	3	–
A	253 GBP	(333) USD	4 mai 2022	416	415	–	(1)
A	45 USD	(390) NOK	4 mai 2022	(56)	(56)	–	–
A	888 NZD	(618) USD	4 mai 2022	772	769	–	(3)
A	602 USD	(5 610) SEK	4 mai 2022	(753)	(747)	6	–
A	809 USD	(98 100) JPY	6 mai 2022	(1 011)	(1 008)	3	–
A	255 CAD	(4 210) MXN	13 mai 2022	(255)	(263)	–	(8)
A	4 210 MXN	(254) CAD	13 mai 2022	254	263	9	–
AA	5 251 CAD	(4 135) USD	13 mai 2022	(5 251)	(5 167)	84	–
A	2 540 CAD	(2 000) USD	13 mai 2022	(2 540)	(2 499)	41	–
A	2 717 CAD	(2 130) USD	20 mai 2022	(2 717)	(2 661)	56	–
AA	8 030 CAD	(6 270) USD	3 juin 2022	(8 030)	(7 833)	197	–
AA	7 315 CAD	(5 703) USD	10 juin 2022	(7 315)	(7 126)	189	–
AA	13 622 CAD	(10 860) USD	10 juin 2022	(13 622)	(13 571)	51	–
A	250 USD	(4 100) EGP	22 juin 2022	(313)	(277)	36	–
A	626 USD	(10 300) EGP	22 juin 2022	(783)	(695)	88	–
Total des contrats de change à terme						1 058	(218)
Total des actifs dérivés							2 233
Total des passifs dérivés							(261)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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.

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).

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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

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

Date de constitution du Fonds prédécesseur : 29 novembre 1993

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

Le 16 avril 2021, les porteurs de titres qui investissaient dans des titres des séries du Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy (le « Fonds Mackenzie ») ayant été distribués par Services d'investissement Quadrus ltée (les séries de Canada Vie) ont vu leurs titres être remplacés par des titres de la série correspondante du Fonds. Le Fonds et le Fonds Mackenzie ont les mêmes objectifs et stratégies de placement, et les mêmes frais.

Cette réorganisation a fait l'objet d'une recommandation positive du comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie et a été approuvée par les investisseurs des séries de Canada Vie ainsi que par les organismes de réglementation des valeurs mobilières. Le 16 avril 2021, 594 485 \$ ont été injectés dans le Fonds en raison de la réorganisation.

Les données comparatives du Fonds représentent la participation proportionnelle des séries de Canada Vie en ce qui concerne l'actif net, les résultats d'exploitation et les variations de l'actif net du Fonds Mackenzie. Dans le même ordre d'idées, les résultats d'exploitation, les variations de l'actif net et les flux de trésorerie pour la période du 1^{er} avril 2021 au 16 avril 2021 pour l'année courante du Fonds reflètent la participation proportionnelle des séries de Canada Vie du Fonds Mackenzie.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition, le mode de souscription avec frais de rachat[†], le mode de souscription avec frais modérés[†] et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat ou avec frais modérés sont payables à 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.

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement ¹⁾	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A ⁴⁾	13 juillet 2016	1,85 %	0,24 %
Série F ⁴⁾	12 juillet 2016	0,85 %	0,15 %
Série F5 ⁴⁾	12 juillet 2016	0,85 %	0,15 %
Série FW ⁴⁾	7 août 2018	0,65 %	0,15 %
Série FW5 ⁴⁾	7 août 2018	0,65 %	0,15 %
Série N	12 juillet 2016	– ²⁾	– ²⁾
Série N5	12 juillet 2016	– ²⁾	– ²⁾
Série QF	12 juillet 2016	0,85 %	0,24 %
Série QF5	12 juillet 2016	0,85 %	0,24 %
Série QFW	7 août 2018	0,65 %	0,15 %
Série QFW5	7 août 2018	0,65 %	0,15 %
Série S	6 octobre 2009	– ³⁾	0,025 %
Série T5 ⁴⁾	12 juillet 2016	1,85 %	0,24 %
Série W ⁴⁾	12 juillet 2016	1,65 %	0,15 %
Série W5 ⁴⁾	12 juillet 2016	1,65 %	0,15 %

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

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

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

4) Avant le 19 août 2021, les titres des séries A, F, F5, FW, FW5, T5, W et W5 étaient connus sous le nom des séries Q, H, H5, HW, HW5, D5, L et L5, respectivement. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

b) Reports prospectifs de pertes

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

c) Prêt de titres

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	–	10 607
Valeur des biens reçus en garantie	–	11 143

	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	26	100,0	20	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	(1,4)
	26	100,0	20	98,6
Paiements à l'agent de prêt de titres	(5)	(19,2)	(4)	(18,0)
Revenu tiré du prêt de titres	21	80,8	16	80,6

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	83
31 mars 2021	107

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds cherche à obtenir une croissance du capital et un revenu régulier en investissant principalement dans une combinaison de titres de participation et de titres à revenu fixe d'émetteurs situés partout dans le monde. Les actifs du Fonds seront généralement répartis dans une proportion de 60 % à 90 % dans des titres de participation et dans une proportion de 10 % à 40 % dans des titres à revenu fixe et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie.

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	284 313	7 082	(40 374)	251 021				
GBP	58 927	96	415	59 438				
EUR	37 471	(622)	6 548	43 397				
HKD	27 439	(58)	–	27 381				
JPY	22 396	(18)	(1 009)	21 369				
CHF	18 582	(100)	(1 910)	16 572				
AUD	10 949	(95)	1 060	11 914				
DKK	5 734	(28)	–	5 706				
NTD	3 114	23	–	3 137				
KOR	2 449	–	(285)	2 164				
NZD	–	–	769	769				
THB	–	–	646	646				
SGD	–	–	386	386				
PLN	–	–	256	256				
NOK	–	–	(56)	(56)				
ZAR	–	–	(104)	(104)				
BRL	–	–	(132)	(132)				
PEN	–	–	(163)	(163)				
COP	–	–	(168)	(168)				
RUB	13	–	(202)	(189)				
IDR	–	–	(506)	(506)				
SEK	–	–	(748)	(748)				
EGP	–	–	(972)	(972)				
PHP	–	–	(8 000)	(8 000)				
INR	–	–	(9 249)	(9 249)				
Total	471 387	6 280	(53 798)	423 869				
% de l'actif net	81,1	1,1	(9,3)	72,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					1 714	0,3	(1 569)	(0,3)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	259 132	87	(44 279)	214 939				
GBP	45 709	1 417	338	47 464				
EUR	40 292	1 188	(1 584)	39 895				
HKD	35 351	1 070	–	36 421				
JPY	22 540	875	(279)	23 136				
CHF	20 579	617	(1 559)	19 636				
AUD	18 716	535	(709)	18 542				
CNY	13 513	263	–	13 776				
MXN	8 010	–	(2 485)	5 525				
SEK	4 619	127	(83)	4 662				
KOR	3 498	104	578	4 180				
CLP	2 441	–	–	2 441				
NTD	3 574	106	(1 263)	2 418				
BRL	2 306	–	–	2 306				
RUB	2 273	–	(262)	2 012				
INR	1 543	–	–	1 543				
NZD	–	–	1 517	1 517				
PHP	–	–	1 099	1 099				
SGD	–	–	1 015	1 015				
ZAR	1 048	–	(177)	871				
CZK	–	–	484	484				
COP	–	–	387	387				
HUF	–	–	–	–				
PEN	–	–	–	–				
ILS	2 323	–	(2 325)	(2)				
THB	–	–	(878)	(878)				
NOK	988	–	(2 061)	(1 073)				
Total	488 455	6 389	(52 526)	442 318				
% de l'actif net	85,3	1,1	(9,2)	77,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(22 116)	(3,9)	22 116	3,9

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ 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)

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	15 621	(61 714)				
1 an à 5 ans	7 922	–				
5 ans à 10 ans	22 935	–				
Plus de 10 ans	17 227	–				
Total	63 705	(61 714)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(7 273)	(1,3)	7 273	1,3

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	3 587	(8 212)				
1 an à 5 ans	18 654	–				
5 ans à 10 ans	63 368	–				
Plus de 10 ans	22 951	–				
Total	108 562	(8 212)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(6 658)	(1,2)	6 658	1,2

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2022	44 098	7,6	(44 098)	(7,6)
31 mars 2021	44 970	7,9	(44 970)	(7,9)

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 7,4 % de l'actif net du Fonds (3,6 % 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	0,4	0,9
AA	7,4	4,8
A	0,4	3,8
BBB	1,0	4,6
Inférieure à BBB	1,2	3,4
Sans note	0,6	1,5
Total	11,0	19,0

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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	–	63 692	13	63 705	–	108 562	–	108 562
Actions	238 972	186 068	–	425 040	238 038	191 647	–	429 685
Options	–	20	–	20	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	14 461	–	–	14 461	11 195	–	–	11 195
Fonds communs de placement	61 960	–	–	61 960	8 819	–	–	8 819
Actifs dérivés	1 175	1 058	–	2 233	481	1 191	–	1 672
Passifs dérivés	(43)	(218)	–	(261)	(106)	(623)	–	(729)
Placements à court terme	–	2 984	–	2 984	–	19 764	–	19 764
Total	316 525	253 604	13	570 142	258 427	320 540	–	578 967

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

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

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

	31 mars 2022	31 mars 2021
	Obligations (\$)	Obligations (\$)
Solde, à l'ouverture	–	–
Achats	682	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	(669)	–
Solde, à la clôture	13	–
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(669)	–

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	12	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	487 150	479 573

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 349	(119)	–	1 230
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(119)	119	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 230	–	–	1 230

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	787	(225)	–	562
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(275)	225	419	369
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	512	–	419	931