

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en composant le 1-888-532-3322, en écrivant à l'adresse 255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1, en visitant notre site Web à www.placementscanadavie.com ou celui de SEDAR à www.sedar.com. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

Les porteurs de titres peuvent également communiquer avec nous de ces façons pour demander un exemplaire des politiques et procédures de vote par procuration, du dossier de divulgation des votes par procuration ou de la présentation d'informations trimestrielles sur le portefeuille du fonds d'investissement.

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Gestion de placements Canada Vie limitée, le gestionnaire du Fonds de revenu fixe canadien équilibré II Canada Vie (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.

Les auditeurs indépendants du Fonds n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.



Gestion
de placements

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	150 493	169 358
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 629	2 188
Intérêts courus à recevoir	838	778
Dividendes à recevoir	206	218
Sommes à recevoir pour placements vendus	108	11 881
Sommes à recevoir pour titres émis	4	3
Sommes à recevoir du gestionnaire	1	1
Marge sur instruments dérivés	761	801
Actifs dérivés	8	151
Total de l'actif	154 048	185 379
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	137	3 685
Sommes à payer pour titres rachetés	45	272
Sommes à payer au gestionnaire	6	8
Passifs dérivés	183	52
Total du passif	371	4 017
Actif net attribuable aux porteurs de titres	153 677	181 362

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	1 141	1 151
Revenu d'intérêts	1 748	1 895
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(745)	1 288
Profit (perte) net(te) latent(e)	(15 692)	2 159
Revenu tiré du prêt de titres	6	–
Revenu provenant des rabais sur les frais	4	5
Total des revenus (pertes)	(13 538)	6 498
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 104	1 371
Rabais sur les frais de gestion	(29)	(35)
Frais d'administration	159	195
Intérêts débiteurs	1	–
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	12	11
Frais du comité d'examen indépendant	1	2
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	1 248	1 544
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	1 248	1 544
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(14 786)	4 954
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	2	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(14 788)	4 954

Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Série A	14,67	16,19	88 596	104 155
Série F	13,39	14,77	10 432	11 009
Série F5	10,61	11,88	79	214
Série FW	–	10,18	–	931
Série FW5	–	13,51	–	1
Série N	10,29	11,36	10 942	14 364
Série N5	11,28	12,57	1 458	2 069
Série QF	9,27	10,22	2 830	3 253
Série QF5	11,16	12,50	192	217
Série QFW	9,22	10,17	965	981
Série QFW5	12,06	13,49	105	115
Série S	11,66	12,88	2 171	2 353
Série T5	9,63	10,82	2 383	2 847
Série W	10,49	11,58	26 600	31 580
Série W5	10,42	11,70	6 924	7 273
			153 677	181 362

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	(1,39)	0,39	(8 666)	2 742
Série F	(1,23)	0,40	(890)	320
Série F5	(0,95)	0,35	(14)	3
Série FW	(0,64)	0,25	(62)	25
Série FW5	(0,84)	0,40	–	–
Série N	(0,91)	0,38	(1 047)	507
Série N5	(1,02)	0,42	(149)	71
Série QF	(0,85)	0,27	(261)	93
Série QF5	(1,02)	0,41	(17)	10
Série QFW	(0,81)	0,26	(82)	20
Série QFW5	(1,08)	(0,01)	(9)	(1)
Série S	(0,99)	0,42	(182)	75
Série T5	(0,92)	0,27	(228)	76
Série W	(0,98)	0,29	(2 567)	798
Série W5	(0,93)	0,32	(614)	215
			(14 788)	4 954

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	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	181 362	205 934	104 155	121 629	11 009	12 349	214	177	931	970
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(14 788)	4 954	(8 666)	2 742	(890)	320	(14)	3	(62)	25
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 607)	(1 495)	(789)	(714)	(129)	(113)	(1)	(1)	(6)	(10)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(223)	(252)	–	–	–	–	(3)	(3)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(29)	(35)	(22)	(28)	(5)	(5)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 859)	(1 782)	(811)	(742)	(134)	(118)	(4)	(4)	(6)	(10)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	5 070	6 207	1 861	3 269	1 090	34	1	–	117	290
Réinvestissement des distributions	1 682	1 598	811	742	134	118	3	2	6	10
Paievements au rachat de titres	(17 790)	(21 661)	(8 754)	(13 258)	(777)	(962)	(121)	(24)	(986)	(74)
Total des opérations sur les titres	(11 038)	(13 856)	(6 082)	(9 247)	447	(810)	(117)	(22)	(863)	226
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(27 685)	(10 684)	(15 559)	(7 247)	(577)	(608)	(135)	(23)	(931)	241
À la clôture	153 677	195 250	88 596	114 382	10 432	11 741	79	154	–	1 211
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			6 435	7 434	745	826	18	14	91	94
Émis			121	196	79	2	–	–	12	28
Réinvestissement des distributions			55	44	10	8	–	–	1	1
Rachetés			(570)	(795)	(55)	(63)	(11)	(2)	(104)	(7)
Titres en circulation, à la clôture			6 041	6 879	779	773	7	12	–	116

	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	14 364	16 235	2 069	2 218	3 253	3 612	217	360
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	(1 047)	507	(149)	71	(261)	93	(17)	10
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(213)	(236)	(15)	(19)	(35)	(32)	(2)	(3)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	(33)	(37)	–	–	(4)	(5)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	(1)	(1)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(213)	(236)	(48)	(56)	(36)	(33)	(6)	(8)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	79	355	6	20	82	143	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	212	235	26	29	36	33	6	8
Paievements au rachat de titres	(1)	–	(2 453)	(1 668)	(446)	(59)	(244)	(423)	(8)	(116)
Total des opérations sur les titres	(1)	–	(2 162)	(1 078)	(414)	(10)	(126)	(247)	(2)	(108)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(1)	–	(3 422)	(807)	(611)	5	(423)	(187)	(25)	(106)
À la clôture	–	1	10 942	15 428	1 458	2 223	2 830	3 425	192	254
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			1 264	1 413	165	168	318	349	17	27
Émis			8	30	–	1	8	14	–	–
Réinvestissement des distributions			20	20	2	2	4	3	–	1
Rachetés			(229)	(142)	(38)	(4)	(25)	(40)	–	(9)
Titres en circulation, à la clôture			1 063	1 321	129	167	305	326	17	19

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série QFW		Série QFW5		Série S	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	981	712	115	1	2 353	2 376
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(82)	20	(9)	(1)	(182)	75
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(13)	(8)	(1)	–	(40)	(36)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(2)	(1)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(13)	(8)	(3)	(1)	(40)	(36)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	104	185	–	113	–	–
Réinvestissement des distributions	13	8	3	1	40	36
Paiements au rachat de titres	(38)	(5)	(1)	–	–	(92)
Total des opérations sur les titres	79	188	2	114	40	(56)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(16)	200	(10)	112	(182)	(17)
À la clôture	965	912	105	113	2 171	2 359
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	96	69	9	–	183	183
Émis	12	18	–	8	–	–
Réinvestissement des distributions	1	1	–	–	3	3
Rachetés	(4)	(1)	–	–	–	(8)
Titres en circulation, à la clôture	105	87	9	8	186	178

	Série T5		Série W		Série W5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	2 847	3 296	31 580	32 832	7 273	9 166
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(228)	76	(2 567)	798	(614)	215
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(21)	(21)	(275)	(242)	(67)	(60)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(48)	(61)	–	–	(133)	(145)
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(70)	(83)	(275)	(242)	(200)	(205)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	39	28	813	1 690	878	80
Réinvestissement des distributions	52	64	273	240	67	72
Paiements au rachat de titres	(257)	(253)	(3 224)	(3 035)	(480)	(1 692)
Total des opérations sur les titres	(166)	(161)	(2 138)	(1 105)	465	(1 540)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(464)	(168)	(4 980)	(549)	(349)	(1 530)
À la clôture	2 383	3 128	26 600	32 283	6 924	7 636
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	263	289	2 728	2 806	621	745
Émis	4	2	74	142	81	7
Réinvestissement des distributions	5	6	26	20	6	6
Rachetés	(24)	(22)	(293)	(254)	(44)	(136)
Titres en circulation, à la clôture	248	275	2 535	2 714	664	622

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (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	(14 788)	4 954
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	1 446	(2 120)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	15 704	(2 159)
Achat de placements	(46 856)	(49 880)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	57 064	48 048
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(8)	139
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2)	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	12 560	(1 019)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	3 535	4 740
Paiements au rachat de titres	(16 483)	(20 208)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(177)	(184)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(13 125)	(15 652)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(565)	(16 671)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	2 188	17 816
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	6	2
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 629	1 147
Trésorerie	147	1 147
Équivalents de trésorerie	1 482	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 629	1 147
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	1 153	1 158
Impôts étrangers payés	2	–
Intérêts reçus	1 688	1 991
Intérêts versés	1	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	99
407 International Inc. 6,47 % 27-07-2029, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	441 000	610	485
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	33	33
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	618 000	620	564
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	369 000	323	305
The 55 School Board Trust 5,90 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	697 000	750	790
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	49	46
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	746 000	732	589
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	80
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	23	19
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	223	195
Fonds de placement immobilier Allied 1,73 % 12-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	36
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	64
AltaLink, L.P. 3,67 % 06-11-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	575 000	595	569
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	32	32
AltaLink, L.P. 3,99 % 30-06-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	545 000	569	488
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000 USD	70	65
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	67
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	120
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	187	170
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	72	69
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 000	138	121
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	17
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	264
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	76
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	90	85
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	71
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	141
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	90
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	207
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	178	158
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	151
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	361 000	358	352
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	147	139
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	146	128
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	200
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	124
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	216	209
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	194	167
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	106
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	140
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	110
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	66
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	91
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	33	33
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	56
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	14	10
BMW Canada Inc. 0,99 % 14-01-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	58
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	124	124
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	168 000	149	150
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	194	160
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	164	148
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	696 000	794	668
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	109	91
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	77	74

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	36	33
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	32	32
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-09-2024	Canada	Gouvernement fédéral	800 000	805	804
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,75 % 15-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	425 000	424	373
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	340 000	337	296
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	81
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,75 % 07-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	145	140
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	352 000	358	327
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,25 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	126
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	144
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	203
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	98
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	87
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	67
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	204
La Société Canadian Tire Ltée 5,61 % 04-09-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	927	935
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	94	92
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	59	55
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	128
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	124
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	81
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	159	141
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	237 000	237	216
Genovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	58	56
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	53
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	45
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	97	86
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	87	77
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 000	249	250
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	54	54
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	67
Ville de Montréal 3,00 % 01-09-2027	Canada	Administrations municipales	1 050 000	1 046	1 008
Ville de Toronto 2,40 % 07-06-2027	Canada	Administrations municipales	830 000	784	781
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	156	134
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 950	23	23
CPPIB Capital Inc. 3,00 % 15-06-2028	Canada	Gouvernement fédéral	650 000	661	623
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	208
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	34	34
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	65	57
CU Inc. 5,56 % 30-10-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	1 057	1 032
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 000	193	170
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	39	36
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	85
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	57
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	59
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	71
Fiducie cartes de crédit Eagle 4,78 % 17-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	57
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	47

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	22	16
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	133	107
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	63
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	233	200
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 119 000	1 173	1 027
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	698 000	773	677
Pipelines Enbridge Inc. 5,33 % 06-04-2040, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	665 000	738	628
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	84	64
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	91	81
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	65
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	87
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	13	13
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	65
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,25 % 06-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	286 000	309	268
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	249 000	250	214
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,09 % 21-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	300
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	82
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	111
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	457 000	465	426
Fédération des caisses Desjardins, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	183
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	146	141
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	204 000	204	182
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	171	168
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	132	132
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	178
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-08-2024	Canada	Gouvernement fédéral	3 197 000	3 155	3 139
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-10-2024	Canada	Gouvernement fédéral	503 000	496	474
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	11 245 000	10 919	9 802
Gouvernement du Canada 5,00 % 01-06-2037	Canada	Gouvernement fédéral	3 872 000	4 948	4 649
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	4 320 000	3 270	3 172
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	89
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 169 000	1 459	1 336
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	2	2
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 5,30 % 25-02-2041, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	802	797
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	65	60
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	291 000	314	280
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	303	270
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	145
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	166 000	166	147
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	185 000	178	155
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	94
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	156
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	106
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	144
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	165
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	26
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	100	98
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	144	125
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	82	83
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	28
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	328	301
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	248	243
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	151	151
Interprovincial Pipe Line Ltd. 8,20 % 15-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	353	280
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	34
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	191	159

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000	112	105
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	115
Banque Laurentienne du Canada 0,88 % 01-03-2026 (CAN 97519039)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	905 471	897	832
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	30
Les Compagnies Loblaw Itée 4,86 % 12-09-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	489	453
Les Compagnies Loblaw Itée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	77
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	59
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	90
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	126
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	139
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	226
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	106
Merrill Lynch 0,99 % 01-03-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	302 998	302	280
Municipal Finance Authority of British Columbia 2,95 % 14-10-2024	Canada	Administrations municipales	940 000	1 012	921
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	691 000	708	654
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	84
Banque Nationale du Canada 2,24 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	111
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	188
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	262 000	249	221
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	167	147
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	92
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	72 000 USD	87	83
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	87 000 USD	94	96
North Battleford Power LP 4,96 % 31-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 036	10	10
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	1 051	1 022
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 165 000	1 162	1 105
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	160	142
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	196
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	64	56
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	175	176
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	255	241
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	44
Administration de l'aéroport international Macdonald-Cartier d'Ottawa 6,97 % 25-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 933	21	22
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	36	37
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	16	16
Pembina Pipeline Corp. 3,53 % 10-12-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	31
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	447 000	474	377
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	31	23
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	578	453
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	16
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	16
Pembina Pipeline Corp. 4,49 % 10-12-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	31	30
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	100
Province de l'Alberta 3,45 % 01-12-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	1 575 000	1 704	1 411
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	175 000	182	145
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 885 000	1 897	1 573
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	690 000	667	558
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	2 402 000	2 277	1 991
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	547 000	596	444
Province du Manitoba 5,70 % 05-03-2037	Canada	Gouvernements provinciaux	465 000	514	534
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	585 000	619	488
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	535 000	414	340
Province du Nouveau-Brunswick 2,35 % 14-08-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	1 075 000	1 020	1 007
Province de la Nouvelle-Écosse 4,50 % 01-06-2037	Canada	Gouvernements provinciaux	500 000	556	512
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	839 000	837	721

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	70 000	80	62
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	1 008 000	956	951
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	187 000	187	184
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 800 000	1 694	1 703
Province de Québec 4,25 % 01-12-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	671 000	747	676
Province de Québec 3,50 % 01-12-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	1 000 000	1 088	899
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	360 000	416	323
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	1 809 000	2 044	1 506
Province de Québec 2,85 % 01-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	1 334 000	1 067	1 051
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	640 000	639	557
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 550 000	1 584	1 284
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	394 000	399	305
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	44 000	45	39
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	330 000	329	295
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	147	127
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	98
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	80	74
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	27
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	355 000	346	328
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	99
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	209	207
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	195
Banque Royale du Canada, taux variable 25-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	639	596
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	652 000	659	596
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	153
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	69	68
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	45
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	143	126
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	222	211
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Scotia Capitaux Inc. 0,89 % 01-09-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	85 887	84	78
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 557	207	206
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	34
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	175	156
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	50
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 000	164	143
Financière Sun Life inc., taux variable 19-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 216 000	1 237	1 190
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	435 000	445	412
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	673 000	690	600
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	173
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	99
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	56	57
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	106
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	518 000	498	478
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	78	60
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	73 000 USD	91	79
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	205	174
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	287	260
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	289 000	263	229
TELUS Corp. 5,25 % 15-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	146
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	183
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	318 000	327	297
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	23	23
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	128 000 USD	165	169
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	92	78
Toronto Hydro Corp. 2,47 % 20-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	65
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	138	136
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	314 000	326	292

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 000	253	249
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	352 000	349	345
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	949 000	877	850
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	160
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	448 000	448	383
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	151	130
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	18	16
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	152
Tourmaline Oil Corp. 2,08 % 25-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	44
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	47
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	181	168
TransCanada PipeLines Ltd. 3,30 % 17-07-2025, rachetables 2025, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	291 000	311	278
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	700	607
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	66	52
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	416 000	385	337
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	608	523
Transcontinental inc. 2,28 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	35
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	70 000	77	67
Union Gas Ltd. 2,88 % 22-11-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 460 000	1 459	1 349
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	552 000 USD	688	697
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 165 000 USD	1 297	1 235
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	739 000 USD	1 109	685
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	258 000 USD	309	308
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	67
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	80
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000	195	184
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	477 000	473	419
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	682 000	723	631
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	241	209
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	86	74
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	216	187
Total des obligations				110 458	100 263
ACTIONS					
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	15 770	1 131	920
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	18 037	684	1 003
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	30 919	2 647	3 743
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	42 019	2 764	2 761
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	25 197	708	539
BCE Inc.	Canada	Services de communication	42 713	2 355	2 474
Boardwalk Real Estate Investment Trust	Canada	Biens immobiliers	13 041	386	603
Brookfield Asset Management Inc., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	17 316	1 013	979
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	8 295	387	349
Banque Canadienne Impériale de Commerce	Canada	Services financiers	43 878	2 187	2 653
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	8 200	913	1 223
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	19 554	797	1 257
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	9 117	844	841
La Société Canadian Tire Ltée, cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation discrétionnaire	1 977	314	291
Capital Power Corp.	Canada	Services publics	12 965	345	608
Empire Co. Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation de base	18 733	579	644
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	48 749	2 237	2 497
Fonds de placement immobilier First Capital	Canada	Biens immobiliers	22 605	434	342
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	2 820	469	465
George Weston Ltée	Canada	Consommation de base	12 342	1 241	1 785
Fiducie de placement immobilier Granite	Canada	Biens immobiliers	2 149	197	143

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Hydro One Inc.	Canada	Services publics	11 877	291	401
Compagnie Pétrolière Impériale Ltée	Canada	Énergie	1 062	61	64
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	9 223	684	604
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	39 215	807	850
Banque Nationale du Canada	Canada	Services financiers	10 788	731	934
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	11 423	711	1 316
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	11 295	867	830
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	18 954	1 067	1 009
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	35 274	3 202	4 386
Saputo inc.	Canada	Consommation de base	18 591	660	612
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	26 960	1 259	1 481
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	52 448	1 725	2 040
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	29 676	1 771	1 651
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	85 527	1 909	2 346
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	43 612	2 581	3 695
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	10 067	604	723
Total des actions				41 562	49 062
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	15 934	1 496	1 168
Total des fonds/billets négociés en bourse				1 496	1 168
Coûts de transaction				(19)	–
Total des placements				153 497	150 493
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(175)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 629
Autres éléments d'actif moins le passif					1 730
Actif net attribuable aux porteurs de titres					153 677

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	65,1
Obligations	65,2
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,1)
Actions	31,9
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Fonds/billets négociés en bourse	0,8

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	93,4
États-Unis	4,0
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Royaume-Uni	0,4
Brésil	0,1
Autre	(0,1)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	32,2
Obligations fédérales	15,4
Services financiers	14,0
Obligations provinciales	13,2
Énergie	5,4
Services de communication	3,8
Consommation de base	2,6
Matériaux	2,1
Obligations d'État étrangères	1,9
Obligations municipales	1,8
Autre	1,3
Produits industriels	1,3
Consommation discrétionnaire	1,1
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Biens immobiliers	0,9
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,8

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	59,0
Obligations	58,9
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,1
Actions	33,4
Autres éléments d'actif (de passif)	5,3
Trésorerie et placements à court terme	1,2
Fonds/billets négociés en bourse	1,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	89,2
Autres éléments d'actif (de passif)	5,3
États-Unis	4,0
Trésorerie et placements à court terme	1,2
Royaume-Uni	0,2
Autre	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	29,4
Services financiers	15,4
Obligations provinciales	15,2
Obligations fédérales	10,0
Autres éléments d'actif (de passif)	5,3
Énergie	4,8
Services de communication	4,4
Consommation de base	3,0
Obligations d'État étrangères	2,0
Matériaux	1,9
Autre	1,6
Obligations municipales	1,5
Trésorerie et placements à court terme	1,2
Consommation discrétionnaire	1,2
Produits industriels	1,2
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Services publics	0,8

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 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 standardisés sur obligations Euro-Bobl, décembre 2022	(112)	8 décembre 2022	118,68 EUR	(18 168)	–	(183)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), décembre 2022	(20)	8 décembre 2022	112,15 EUR	(3 034)	5	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2022	(9)	13 décembre 2022	148,33 JPY	(12 743)	3	–
Total des contrats à terme standardisés				(33 945)	8	(183)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2022.

Total des actifs dérivés

8

Total des passifs dérivés

(183)

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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 30 septembre 2022 et 2021 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2022, 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. GPCV a conclu une convention d'administration de fonds avec Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie »), une filiale de Power Corporation du Canada. 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2022. 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 10 novembre 2022.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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.

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 de gré à gré 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 30 septembre 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; et

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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 la Banque Canadienne Impériale de Commerce et The Bank of New York Mellon. 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 s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

g) Devise

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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.

Les impacts continus et les problèmes affectant la chaîne d'approvisionnement causés par la pandémie de COVID-19, conjugués à la guerre persistante en Ukraine, ont provoqué des augmentations marquées de l'inflation et des taux d'intérêt à l'échelle de l'économie mondiale et plombé les marchés boursiers. On s'attend à ce que ces facteurs nuisent aux marchés boursiers mondiaux ainsi qu'au rendement du Fonds pour le reste de 2022 et le début de 2023.

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéfices

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfices (suite)

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

GPCV a utilisé les frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille 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.

GPCV verse 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 30 septembre 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 30 septembre 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).

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.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change (suite)

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 des fonds sous-jacents ou des FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 17 août 1999

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

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

Toutes les séries du Fonds ne sont plus offertes à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 9 septembre 2020.

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.

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.

Les titres des séries N et N5 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, 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 500 \$ 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 de placement, 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 500 \$ 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.

Le 16 septembre 2022, les titres des séries FW et FW5 ont été renommés titres des séries F et F5, 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 et 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.

[†] Le mode de souscription avec frais de rachat 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 Canada Vie achetés antérieurement selon le mode de souscription avec frais de rachat ou le mode de souscription avec frais modérés contre des titres d'un autre Fonds Canada Vie, selon le même mode d'acquisition, demeureront possibles.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	7 septembre 1999	1,45 %	0,21 %
Série F	15 janvier 2001	0,60 % ^{4), 5)}	0,15 %
Série F5	3 novembre 2011	0,60 % ^{4), 5)}	0,15 %
Série FW	Aucun titre émis ⁶⁾	0,60 % ^{3), 4)}	0,15 %
Série FW5	Aucun titre émis ⁷⁾	0,60 % ^{3), 4)}	0,15 %
Série N	24 octobre 2011	— ¹⁾	— ¹⁾
Série N5	22 mars 2012	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	12 juillet 2016	0,75 % ⁴⁾	0,21 %
Série QF5	12 juillet 2016	0,75 % ⁴⁾	0,21 %
Série QFW	7 août 2018	0,60 % ^{3), 4)}	0,15 %
Série QFW5	7 août 2018	0,60 % ^{3), 4)}	0,15 %
Série S	24 août 2004	— ²⁾	0,025 %
Série T5	5 août 2008	1,45 %	0,21 %
Série W	4 octobre 2011	1,25 %	0,15 %
Série W5	31 janvier 2013	1,25 %	0,15 %

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

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

3) Avant le 18 novembre 2021, les frais de gestion pour les séries FW, FW5, QFW et QFW5 étaient imputés au Fonds au taux de 0,75 %.

4) Avant le 25 avril 2022, les frais de gestion étaient imputés au Fonds aux taux de 0,95 % pour les séries F, F5, QF et QF5, et de 0,65 % pour les séries FW, FW5, QFW et QFW5.

5) Avant le 22 juillet 2022, les frais de gestion pour les séries F et F5 étaient imputés au Fonds au taux de 0,80 %.

6) La date d'établissement initiale de la série est le 7 août 2018. Tous les titres de la série ont été renommés série F le 16 septembre 2022.

7) La date d'établissement initiale de la série est le 7 août 2018. Tous les titres de la série ont été renommés série F5 le 16 septembre 2022.

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

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	25 174	—
Valeur des biens reçus en garantie	26 499	—

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	8	100,0	—	—
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	8	100,0	—	—
Paiements à l'agent de prêt de titres	(2)	(25,0)	—	—
Revenu tiré du prêt de titres	6	75,0	—	—

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	3
30 septembre 2021	1

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu ainsi qu'une croissance modérée du capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe canadiens et, dans une moindre mesure, des titres de participation canadiens. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 40 % de son actif aux placements étrangers. Les actifs du Fonds seront généralement répartis dans une proportion de 10 % à 40 % dans des titres de participation et dans une proportion de 60 % à 90 % dans des titres à revenu fixe et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie.

ii. Risque de change

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

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 selon la durée jusqu'à l'échéance.

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
30 septembre 2022			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	453	(33 945)				
1 an à 5 ans	26 205	–				
5 ans à 10 ans	35 415	–				
Plus de 10 ans	38 190	–				
Total	100 263	(33 945)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			6 352	4,1	(6 352)	(4,1)

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
31 mars 2022			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 129	(35 655)				
1 an à 5 ans	21 392	–				
5 ans à 10 ans	39 791	–				
Plus de 10 ans	44 590	–				
Total	106 902	(35 655)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(8 967)	(4,9)	8 967	4,9

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

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 30 septembre 2022 était de 13,8 % de l'actif net du Fonds (10,0 % au 31 mars 2022).

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2022	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	16,9	11,4
AA	10,1	11,2
A	17,8	18,7
BBB	15,6	14,0
Inférieure à BBB	–	–
Sans note	4,8	3,6
Total	65,2	58,9

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	100 263	–	100 263	–	106 902	–	106 902
Actions	49 062	–	–	49 062	60 548	–	–	60 548
Fonds/billets négociés en bourse	1 168	–	–	1 168	1 908	–	–	1 908
Actifs dérivés	8	–	–	8	151	–	–	151
Passifs dérivés	(182)	(1)	–	(183)	(52)	–	–	(52)
Placements à court terme	–	1 482	–	1 482	–	1 563	–	1 563
Total	50 056	101 744	–	151 800	62 555	108 465	–	171 020

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

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	2 171	2 353

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN ÉQUILIBRÉ II CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu canadien Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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.

	30 septembre 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	8	(8)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(183)	8	–	(175)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(175)	–	–	(175)

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	151	(52)	–	99
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(52)	52	801	801
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	99	–	801	900

i) Changement de nom

Le 25 avril 2022, le Fonds a été renommé Fonds de revenu fixe canadien équilibré II Canada Vie.