

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 d'obligations de base Plus Parcours 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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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	93 529	101 797
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 698	5 471
Intérêts courus à recevoir	694	578
Sommes à recevoir pour placements vendus	7 000	1 304
Sommes à recevoir pour titres émis	54	70
Sommes à recevoir du gestionnaire	2	4
Marge sur instruments dérivés	455	173
Actifs dérivés	135	277
Total de l'actif	106 567	109 674
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	7 251	1 310
Sommes à payer pour titres rachetés	37	106
Sommes à payer au gestionnaire	–	1
Obligation pour options vendues	–	1
Passifs dérivés	821	83
Total du passif	8 109	1 501
Actif net attribuable aux porteurs de titres	98 458	108 173

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	9,30	10,06	5 370	6 838
Série F	9,32	10,08	1 703	916
Série FW	–	10,09	–	922
Série I	9,34	10,11	45 040	46 485
Série N	8,86	9,59	2 741	6 469
Série QF	8,84	9,56	1 574	2 292
Série QFW	8,85	9,58	1 522	1 222
Série S	8,94	9,67	37 211	39 832
Série W	9,32	10,08	3 297	3 197
			98 458	108 173

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	141	116
Revenu d'intérêts	1 448	1 081
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(5 656)	(1 450)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(2 483)	1 263
Revenu tiré du prêt de titres	3	–
Revenu provenant des rabais sur les frais	17	16
Total des revenus (pertes)	(6 530)	1 026
Charges (note 6)		
Frais de gestion	82	115
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(4)
Frais d'administration	17	21
Intérêts débiteurs	2	–
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	10	7
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	108	140
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	108	140
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(6 638)	886
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	5	1
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(6 643)	885

Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)

	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(0,72)	0,04	(441)	29
Série F	(0,66)	0,07	(65)	6
Série FW	(0,59)	0,07	(54)	10
Série I	(0,60)	0,10	(2 873)	339
Série N	(0,79)	0,12	(315)	90
Série QF	(0,70)	0,07	(137)	14
Série QFW	(0,57)	0,06	(87)	7
Série S	(0,59)	0,11	(2 446)	376
Série W	(0,65)	0,04	(225)	14
			(6 643)	885

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 FW		Série I	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	108 173	91 048	6 838	7 978	916	780	922	1 454	46 485	32 167
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(6 643)	885	(441)	29	(65)	6	(54)	10	(2 873)	339
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 543)	(1 007)	(46)	(28)	(12)	(6)	(8)	(11)	(747)	(434)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(4)	(3)	(3)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 547)	(1 011)	(49)	(31)	(12)	(6)	(8)	(11)	(747)	(434)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	11 600	29 588	332	2 025	885	297	24	554	5 979	17 533
Réinvestissement des distributions	1 545	1 009	48	31	12	6	7	10	747	433
Paiements au rachat de titres	(14 670)	(14 033)	(1 358)	(1 781)	(33)	(201)	(891)	(471)	(4 551)	(5 564)
Total des opérations sur les titres	(1 525)	16 564	(978)	275	864	102	(860)	93	2 175	12 402
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(9 715)	16 438	(1 468)	273	787	102	(922)	92	(1 445)	12 307
À la clôture	98 458	107 486	5 370	8 251	1 703	882	–	1 546	45 040	44 474
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis			680	745	91	73	91	135	4 597	2 991
Réinvestissement des distributions			34	188	94	27	2	52	621	1 618
Rachetés			5	3	1	1	1	1	78	40
Titres en circulation, à la clôture			(141)	(165)	(3)	(19)	(94)	(44)	(475)	(513)
			578	771	183	82	–	144	4 821	4 136

	Série N		Série QF		Série QFW		Série S		Série W	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	6 469	8 057	2 292	2 011	1 222	1 072	39 832	33 411	3 197	4 118
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(315)	90	(137)	14	(87)	7	(2 446)	376	(225)	14
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(55)	(88)	(20)	(14)	(16)	(7)	(610)	(401)	(29)	(18)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(55)	(88)	(21)	(15)	(16)	(7)	(610)	(401)	(29)	(18)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	135	558	105	588	821	264	2 812	7 081	507	688
Réinvestissement des distributions	55	88	21	15	16	7	610	401	29	18
Paiements au rachat de titres	(3 548)	(1 318)	(686)	(329)	(434)	(274)	(2 987)	(3 696)	(182)	(399)
Total des opérations sur les titres	(3 358)	(672)	(560)	274	403	(3)	435	3 786	354	307
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(3 728)	(670)	(718)	273	300	(3)	(2 621)	3 761	100	303
À la clôture	2 741	7 387	1 574	2 284	1 522	1 069	37 211	37 172	3 297	4 421
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis			675	790	240	198	128	105	4 119	3 249
Réinvestissement des distributions			14	55	11	57	90	26	304	685
Rachetés			6	9	2	1	2	1	67	39
Titres en circulation, à la clôture			(386)	(129)	(75)	(32)	(48)	(27)	(326)	(358)
			309	725	178	224	172	105	4 164	3 615

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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	(6 643)	885
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	6 025	953
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	2 483	(1 263)
Achat de placements	(51 725)	(48 683)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	52 535	27 741
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(396)	111
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(1)	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	2 278	(20 256)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	9 965	29 327
Paiements au rachat de titres	(13 088)	(13 360)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2)	(2)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(3 125)	15 965
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(847)	(4 291)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	5 471	14 291
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	74	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 698	10 000
Trésorerie	3 208	559
Équivalents de trésorerie	1 490	9 441
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 698	10 000
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	141	116
Impôts étrangers payés	5	1
Intérêts reçus	1 332	996
Intérêts versés	2	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

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					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	82	75
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	92
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	242 000	253	222
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	28	26
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	188	158
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	17	14
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	151	143
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	46 250 USD	57	59
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	4
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	52	51
AI Aqua Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	5 111 USD	6	7
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	67
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	210	196
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	41
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	46 000 USD	51	47
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	233	217
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	143	125
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	76
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
Fonds de placement immobilier Allied 1,73 % 12-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	20
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	61	56
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	49
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
AltaLink, L.P. 2,98 % 28-11-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	219	210
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	55	49
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	169 000 USD	200	193
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	94	82
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	62
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	69 000 USD	86	89
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	112	105
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	108	98
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	42 000 USD	53	52
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	7
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	55
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000	45	43
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000	124	109
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	167
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	67
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	54
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000	81	76
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	163 000	155	144
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	127 000	126	121
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000	200	188
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	99 000	95	86
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	285	260
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	194	180
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	154	140
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	142
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	344	338
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	279	245
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	131	117
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	109	105
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	187	186
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	117	109
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	736 000	688	676
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000	295	253
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	101	94
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	127

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	221	200
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	141	133
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	62	60
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	83	76
bclMC Realty Corp. 3,00 % 31-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	96	84
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	164	138
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	139	112
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	113 000	117	110
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	19	18
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	377 000	380	357
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	207	187
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	35	31
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	638 000	644	603
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	115	96
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	116	112
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	19
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	41
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	94	92
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	33	30
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	24	24
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	421 000	410	366
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	72
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,75 % 07-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	277	270
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	128	116
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	196	176
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,25 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	111
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	130
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	488 000	489	431
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	88
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	98	93
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	95	82
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 000	210	178
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	80	74
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	210	189
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	54	53
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	84	82
Banque canadienne de l'Ouest 1,57 % 14-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	24
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	50	46
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	114
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	117	107
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	214	213
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	21
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	115	107
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	111	94
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	178	156
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	224 000	221	204
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 000	249	240
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	42
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	199 000 USD	281	272
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	231	204

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	126	95
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	122	104
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	27
Chevron Corp. 2,00 % 11-05-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	47	45
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	38
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	126	111
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	211	184
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	59
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	111	101
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	196	153
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	112	93
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	12 000	12	11
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 000	10	9
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	8 000 USD	10	11
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 000 USD	4	3
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026, rachetables 2022	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 016	8	7
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 959	35	35
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	20
Costco Wholesale Corp. 1,38 % 20-06-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	194 000 USD	242	231
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	160 000	164	141
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	10	8
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	39
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	32
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	155
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	14	13
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	14	13
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	73	68
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	79
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	103	99
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	17
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	38	35
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	43
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	101	93
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	26
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	50
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	48
Fiducie cartes de crédit Eagle 4,78 % 17-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	52
Easy Tactic Ltd. 6,50 % 11-07-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	210 379 USD	59	44
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	30
Enbridge Gas Inc. 2,50 % 05-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	7
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	164	139
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	30	30
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	43
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	55	47
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	128	102
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	59
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	161	134
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	757 000	744	695
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	306	272
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	73	56

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	61	59
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	61
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	212	154
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	88	82
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	81
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	12	12
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	58
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	106	98
Exxon Mobil Corp. 2,99 % 19-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	39	39
Exxon Mobil Corp. 2,61 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	106 000 USD	132	125
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,25 % 06-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	390	337
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	122
Fédération des caisses Desjardins du Québec 2,42 % 04-10-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	414	381
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	48
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	100
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	245	243
Fédération des caisses Desjardins, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	170
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	54 950 USD	67	68
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	33
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	302 000 USD	375	301
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	138
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	129	125
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	171	152
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	101
Foxtrot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	9
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	261	218
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	13
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 %, taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000	173	154
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	186 000	184	167
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	242 000	230	205
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-08-2024	Canada	Gouvernement fédéral	7 505 000	7 427	7 368
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	65 000	60	59
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	3 990 000	3 955	3 479
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	4 445 000	3 871	3 856
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	243 000	317	226
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	5 843 000	4 403	4 290
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	96	83
Gray Television Inc., prêt à terme D de premier rang, taux variable 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	75 USD	–	–
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	77	67
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	53	51
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	251	240
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	100	94
Fonds de placement immobilier H&R 3,42 % 23-01-2023, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	92	90
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	120	110
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	40	38
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	132	121
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	9
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	80 000	82	76
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	93
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000	97	91
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	270 000	288	240
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	92 000	94	77
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	85
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	96
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	78	73

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	132	117
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	142
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	76 000 USD	96	87
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	74
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	93	91
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	86	79
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	33
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	57	58
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	155	150
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	268	250
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	220	201
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	189
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	92
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	104 000 USD	125	129
Iris Escrow Issuer Corp. 10,00 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000 USD	4	5
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-02-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	29 402 USD	38	38
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	22
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000	233	213
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	216	194
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	56
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	62 685 USD	75	64
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	10
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 000 USD	4	4
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	91	87
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	103
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	19
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	211 000	211	200
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	7
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	105	96
Les Compagnies Loblaw Itée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	72
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	55
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	147	137
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	87	77
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	34 139 EUR	50	38
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	132	119
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	123
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	251	230
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	306 000	301	283
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	230	192
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	96
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	65	60
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	34 366 USD	43	44
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	35
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	316	289
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	33
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000	441	408
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	123 000 USD	156	137
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	57	47
Banque Nationale du Canada 2,98 % 04-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	167	156
Banque Nationale du Canada 2,55 % 12-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	336	317

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	423	393
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	80	73
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	241	218
Banque Nationale du Canada 2,24 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	93
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	170
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	65
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	117 000	117	99
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	50	47
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	77
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 000 USD	4	4
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	78	76
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	358	288
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	59	49
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	68
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	292 000	285	268
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	272 000	263	231
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	34	32
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	39	32
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	402	360
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	220	193
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	27	21
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	217	207
Ontario Power Generation Inc. 3,32 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	228	212
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 000	180	167
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000	238	213
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	40 000	40	35
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	370 000	396	354
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	183
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	13
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	377	340
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000 USD	149	151
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	109	109
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	130	101
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	387	329
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	113	100
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	22	17
Pembina Pipeline Corp. 3,53 % 10-12-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	26
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	204	165
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	18	13
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	137	107
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	86	75
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	34 000	28	27
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	74
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	85
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	130 000	125	109
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	295 000	306	244
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 714 000	2 772	2 265
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	805 000	776	650
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	1 658 000	1 571	1 374
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 328 000	1 408	1 077
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	480 000	514	400
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	700 000	528	445
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	28	28
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	632 000	630	543
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 018 000	1 003	1 004
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	130 000	148	116
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	3 907 000	3 717	3 685
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	169 000	169	166
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 330 000	2 193	2 205

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	150 000	173	135
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	803 000	899	668
Province de Québec 2,85 % 01-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	585 000	468	461
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	820 000	869	679
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	596 000	599	461
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	44 000	43	39
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	321 000	309	287
QVC Inc. 4,38 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	7
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	66	62
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	93	83
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	119	113
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	129	123
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	213	197
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	211 000	209	190
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	55	52
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	88
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	237 000	236	233
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	208	180
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	71	70
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	254	229
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	162	144
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	71	71
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	50	44
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	39	35
R.R. Donnelley & Sons Co. 6,13 % 01-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	21	21
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	52
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	82	71
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	60	53
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	126	117
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	66	63
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	12
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 247	46	40
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	28
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	28	21
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	22
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	39 500 USD	49	41
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	6
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,83 % 21-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	37	32
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	50 000	50	42
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	49 378 USD	61	63
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	49 500 USD	58	60
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	39	36
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	32
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	76	68
Financière Sun Life inc., taux variable 19-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	86	86
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	546 000	538	518
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	296	258
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	183	161
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	92

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	113	97
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	107	90
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	226	203
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	98	76
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	105 735 USD	133	115
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	58 000 USD	73	63
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026	Australie	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	77
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027 (SEP)	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	19	19
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	74 000 USD	97	97
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	226	184
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	49	40
TELUS Corp. 5,25 % 15-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	138	137
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	177 000	177	161
Terex Corp. 5,00 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	21	20
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	30 000 EUR	43	33
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	100	99
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	257 000 USD	340	328
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	70	66
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	50	45
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000 USD	154	157
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	206	192
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	46	38
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	52	44
Toronto Hydro Corp. 2,47 % 20-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	53
La Banque Toronto-Dominion 2,85 % 08-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	219 000	230	213
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	121
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	325	298
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	244 000	232	229
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	318	314
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	117	105
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	172	167
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	362	325
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	134	119
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	241	216
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	39	36
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	142
Tourmaline Oil Corp. 2,08 % 25-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	23
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	35
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	90	83
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	64 000 USD	79	79
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	270	237
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	73	64
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	214	184
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	406	369
Transcontinental inc. 2,28 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	24
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	280 000	311	269
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	903 000 USD	1 125	1 141
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 904 000 USD	2 134	2 018
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	595 000 USD	893	551
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	224 000 USD	269	268
Ventas Canada Finance Ltd. 2,55 % 15-03-2023, rachetables 2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	55
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	67
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000	173	163

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)					
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	103	109
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	204 000	204	179
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	193 000	200	161
Verizon Communications Inc. 1,75 % 20-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	221	197
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	104 000 USD	128	115
Verizon Communications Inc. 3,55 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	17	14
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	87
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	335	274
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	30
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	82 000 USD	101	96
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000	175	153
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	236	210
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000	92	84
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	647 000	687	600
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000	96	84
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	53 000 USD	65	62
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 000 USD	191	175
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	89	84
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	146	126
Total des obligations				97 192	88 987
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 098	17	19
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	203	3	3
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	74	1	1
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	609	15	14
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	514	13	11
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	65	2	2
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	830	21	15
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	283	7	6
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	652	8	9
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	220	4	4
Total des actions				91	84
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	25 745	2 374	1 886
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	102 815	1 981	1 801
Total des fonds/billets négociés en bourse				4 355	3 687
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	86 678	921	771
Total des fonds communs de placement				921	771
Coûts de transaction				(4)	–
Total des placements				102 555	93 529
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(686)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					4 698
Autres éléments d'actif moins le passif					917
Actif net attribuable aux porteurs de titres					98 458

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	90,3
<i>Obligations</i>	90,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Fonds/billets négociés en bourse	3,7
Fonds communs de placement	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Actions	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	78,7
États-Unis	14,4
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Royaume-Uni	0,8
Australie	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Mexique	0,2
Pays-Bas	0,1
Japon	0,1
Chine	0,1
Brésil	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	47,3
Obligations fédérales	20,4
Obligations provinciales	17,6
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Obligations d'État étrangères	4,0
Fonds/billets négociés en bourse	3,7
Prêts à terme	0,9
Fonds communs de placement	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Obligations supranationales	0,1
Services financiers	0,1

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	93,6
<i>Obligations</i>	93,5
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,1
<i>Options achetées</i>	0,0
<i>Options vendues</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme	5,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Actions	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	67,6
États-Unis	21,2
Trésorerie et placements à court terme	5,4
Autre	1,1
Royaume-Uni	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Chine	0,5
Australie	0,3
Luxembourg	0,3
Mexique	0,3
Brésil	0,3
Corée du Sud	0,3
Pays-Bas	0,2
Malaisie	0,2
Indonésie	0,2
Bahamas	0,2
Afrique du Sud	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	38,2
Obligations fédérales	20,6
Obligations provinciales	18,4
Obligations d'État étrangères	8,8
Prêts à terme	7,2
Trésorerie et placements à court terme	5,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,2
Services financiers	0,2
Obligations supranationales	0,1
Autre	0,1

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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	(61)	8 décembre 2022	118,68 EUR	(9 895)	–	(96)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), décembre 2022	(19)	8 décembre 2022	112,15 EUR	(2 882)	4	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2022	(8)	13 décembre 2022	148,33 JPY	(11 327)	2	–
Total des contrats à terme standardisés				(24 104)	6	(96)

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	40 CAD	(30) EUR	21 octobre 2022	(40)	(41)	–	(1)
A	40 EUR	(53) CAD	21 octobre 2022	53	55	2	–
A	870 CAD	(670) USD	21 octobre 2022	(870)	(925)	–	(55)
AA	512 CAD	(394) USD	21 octobre 2022	(512)	(544)	–	(32)
A	2 234 CAD	(1 734) USD	21 octobre 2022	(2 234)	(2 395)	–	(161)
AA	270 USD	(372) CAD	21 octobre 2022	372	373	1	–
A	273 USD	(377) CAD	21 octobre 2022	377	377	–	–
A	50 USD	(69) CAD	21 octobre 2022	69	69	–	–
AA	1 836 CAD	(1 420) USD	28 octobre 2022	(1 836)	(1 961)	–	(125)
AA	1 000 USD	(1 293) CAD	28 octobre 2022	1 293	1 382	89	–
AA	198 CAD	(150) USD	28 octobre 2022	(198)	(207)	–	(9)
AA	248 CAD	(192) USD	4 novembre 2022	(248)	(265)	–	(17)
AA	4 CAD	(3) EUR	18 novembre 2022	(4)	(4)	–	–
AA	82 CAD	(62) EUR	18 novembre 2022	(82)	(84)	–	(2)
AA	6 CAD	(5) EUR	18 novembre 2022	(6)	(6)	–	–
AA	4 CAD	(3) EUR	18 novembre 2022	(4)	(4)	–	–
AA	10 EUR	(13) CAD	18 novembre 2022	13	13	–	–
A	3 236 CAD	(2 518) USD	18 novembre 2022	(3 236)	(3 477)	–	(241)
A	1 210 USD	(1 644) CAD	18 novembre 2022	1 644	1 670	26	–
AA	374 CAD	(285) USD	13 janvier 2023	(374)	(393)	–	(19)
AA	1 237 CAD	(940) USD	13 janvier 2023	(1 237)	(1 297)	–	(60)
AA	543 USD	(738) CAD	13 janvier 2023	738	749	11	–
A	94 CAD	(70) USD	20 janvier 2023	(94)	(97)	–	(3)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						129	(725)

Total des actifs dérivés

135

Total des passifs dérivés

(821)

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 bénéficiaires

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 bénéficiaires, 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 bénéficiaires autre que les impôts étrangers retenus à la source, le cas échéant.

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfices (suite)

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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.

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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 : 12 octobre 2018

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

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

Les titres de série A sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$.

Les titres de série F sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif.

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

Les titres de série N sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 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 titres de série QF sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série QFW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 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 titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs, mais peuvent être vendus à d'autres investisseurs comme le déterminera GPCV.

Les titres de série W sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$.

Le 16 septembre 2022, les titres de série FW ont été renommés titres de série F.

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	22 octobre 2018	1,35 %	0,17 %
Série F	22 octobre 2018	0,45 % ³⁾	0,15 %
Série FW	Aucun titre émis ⁴⁾	0,45 % ³⁾	0,15 %
Série I	22 octobre 2018	— ¹⁾	— ¹⁾
Série N	28 octobre 2019	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	28 octobre 2019	0,65 % ³⁾	0,17 %
Série QFW	28 octobre 2019	0,45 % ³⁾	0,15 %
Série S	21 mai 2019	— ²⁾	0,02 %
Série W	22 octobre 2018	1,00 % ³⁾	0,15 %

[†] 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.

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 22 juillet 2022, les frais de gestion étaient imputés au Fonds aux taux de 0,85 % pour les séries F et QF, de 0,65 % pour les séries FW et QFW, et de 1,15 % pour la série W.

4) 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.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

b) Reports prospectifs de pertes

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	
1 613	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

c) Prêt de titres

	30 septembre 2022		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	21 514		-	
Valeur des biens reçus en garantie	22 628		-	

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	4	100,0	-	-
Impôt retenu à la source	-	-	-	-
	4	100,0	-	-
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(25,0)	-	-
Revenu tiré du prêt de titres	3	75,0	-	-

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	-
30 septembre 2021	-

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et la préservation du capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe et des titres adossés à des créances du Canada dont l'échéance est de plus de un an. Le Fonds peut investir jusqu'à 40 % de son actif dans des obligations notées « BBB- » ou moins ou qui ne sont pas notées. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	10 619	2 945	(6 941)	6 623				
JPY	-	(25)	2	(23)				
EUR	71	(13)	(163)	(105)				
Total	10 690	2 907	(7 102)	6 495				
% de l'actif net	10,9	3,0	(7,2)	6,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(325)	(0,3)	325	0,3

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	13 910	1 582	(11 725)	3 767				
JPY	–	–	108	108				
EUR	244	(63)	(242)	(61)				
Total	14 154	1 519	(11 859)	3 814				
% de l'actif net	13,1	1,4	(11,0)	3,5				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(311)	(0,3)	311	0,3

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	374	(24 104)				
1 an à 5 ans	26 575	–				
5 ans à 10 ans	35 276	–				
Plus de 10 ans	26 762	–				
Total	88 987	(24 104)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(5 811)	(5,9)	5 811	5,9

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	353	(30 761)				
1 an à 5 ans	23 191	–				
5 ans à 10 ans	37 265	–				
Plus de 10 ans	31 963	–				
Total	92 772	(30 761)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(7 994)	(7,4)	8 014	7,4

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 D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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 19,6 % de l'actif net du Fonds (20,6 % 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	20,8	21,0
AA	12,8	15,8
A	23,5	19,4
BBB	23,0	19,1
Inférieure à BBB	3,6	5,2
Sans note	6,7	5,3
Total	90,4	85,8

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	88 987	–	88 987	–	92 772	–	92 772
Options	–	–	–	–	–	4	–	4
Actions	84	–	–	84	204	–	–	204
Fonds/billets négociés en bourse	3 687	–	–	3 687	7 960	–	–	7 960
Fonds communs de placement	771	–	–	771	857	–	–	857
Actifs dérivés	6	129	–	135	109	168	–	277
Passifs dérivés	(96)	(725)	–	(821)	(46)	(38)	–	(84)
Placements à court terme	–	1 490	–	1 490	–	3 571	–	3 571
Total	4 452	89 881	–	94 333	9 084	96 477	–	105 561

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

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

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	37 211	39 832

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS PARCOURS 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	33	(33)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(547)	33	–	(514)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(514)	–	–	(514)

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	196	(54)	–	142
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(83)	54	173	144
Obligation pour options vendues	(1)	–	–	(1)
Total	112	–	173	285