

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2024

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 1-844-730-1633, en nous écrivant à l'adresse 255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1, ou en visitant notre site Web à www.placementscanadavie.com ou celui de SEDAR+ à www.sedarplus.ca. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Gestion de placements Canada Vie limitée, le gestionnaire du Fonds de revenu fixe canadien de base Plus 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^{MC}

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	99 452	101 856
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 674	539
Intérêts courus à recevoir	1 021	959
Sommes à recevoir pour placements vendus	93	1 122
Sommes à recevoir pour titres émis	93	61
Marge sur instruments dérivés	259	445
Actifs dérivés	207	13
Total de l'actif	105 799	104 995
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	652	1 235
Sommes à payer pour titres rachetés	–	194
Sommes à payer au gestionnaire	1	1
Passifs dérivés	16	69
Total du passif	669	1 499
Actif net attribuable aux porteurs de titres	105 130	103 496

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
Série A	9,79	9,46	4 688	4 475
Série F	9,83	9,49	1 691	1 840
Série I	9,85	9,51	45 398	46 409
Série N	9,34	9,02	3 237	3 438
Série QF	9,30	8,99	647	1 181
Série QFW	9,33	9,01	349	625
Série S	9,42	9,10	46 668	43 092
Série W	9,82	9,49	2 452	2 436
			105 130	103 496

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$
Revenus		
Dividendes	–	60
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	2 190	1 868
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(905)	(2 245)
Profit (perte) net(te) latent(e)	4 476	(3 741)
Revenu tiré du prêt de titres	2	4
Revenu provenant des rabais sur les frais	–	4
Total des revenus (pertes)	5 763	(4 050)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	54	67
Rabais sur les frais de gestion	(2)	(2)
Frais d'administration	14	15
Intérêts débiteurs	4	–
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	4	4
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Autre	–	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	74	85
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	74	85
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	5 689	(4 135)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	(2)
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	5 689	(4 133)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	0,45	(0,45)	204	(244)
Série F	0,50	(0,42)	89	(88)
Série I	0,53	(0,38)	2 507	(1 820)
Série N	0,49	(0,36)	176	(127)
Série QF	0,41	(0,39)	42	(60)
Série QFW	0,37	(0,39)	17	(43)
Série S	0,52	(0,37)	2 535	(1 606)
Série W	0,47	(0,42)	119	(145)
			5 689	(4 133)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (en milliers de \$)

	2024	2023
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	5 689	(4 133)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	745	1 886
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(4 476)	3 741
Achat de placements	(49 299)	(42 238)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	55 627	39 891
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	124	202
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	8 410	(651)

Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	8 353	10 920
Paiements au rachat de titres	(12 629)	(11 835)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(5)	(4)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(4 281)	(919)

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 129	(1 570)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	539	2 246
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	6	7
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 674	683

Trésorerie	3 955	683
Équivalents de trésorerie	719	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 674	683

Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :

Dividendes reçus	–	50
Impôt étranger payé (recouvré)	–	(2)
Intérêts reçus	2 128	1 799
Intérêts versés	4	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
1011778 BC ULC 5,63 % 15-09-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	97
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	131	123
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	188	171
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	197 000	159	171
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	179	182
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	36
407 International Inc. 4,68 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	31
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	99 000 USD	114	127
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	14	14
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	78	84
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	11	11
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	72
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	147	149
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	215 000	216	225
Albertsons Cos. Inc. 3,25 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	39
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	26
Albertsons Cos. Inc. 4,88 % 15-02-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	46	47
Alectra Inc. 1,75 % 11-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	48	49
Alectra Inc. 4,63 % 13-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	43
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	233	228
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	417 000	361	410
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ US)	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000 USD	205	208
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ CA)	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	182	183
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	10
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	115	124
Allegiant Travel Co. 7,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Allied Universal Holdco LLC 7,88 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	59	59
Alphabet Inc. 2,25 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	27	29
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	104	101
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	50
AltaLink, L.P. 4,74 % 22-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	43
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	50
Altice France SA 2,13 % 15-02-2025	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	137	145
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	142 000 USD	193	200
Amer Sports Co. 6,75 % 16-02-2031 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	28
American Axle & Manufacturing Inc. 5,00 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	94	93
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	65
Apple Inc. 1,25 % 20-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	8	8
Apple Inc. 2,40 % 20-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	19	21
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	26	28
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	20	20
Artis Real Estate Investment Trust 5,60 % 29-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	9 164 USD	12	12
Ascend Wellness Holdings Inc. 12,75 % 16-07-2029, REGS	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	17	17
Ashton Woods USA LLC 6,63 % 15-01-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	9
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000	37	39
ATCO Ltd., taux variable 01-11-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	205	212
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	71
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	59
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000	31	33
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	72
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	8	8

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Avolon Holdings Funding Ltd. 6,38 % 04-05-2028 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	42
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	128 000 USD	171	178
B&G Foods Inc. 5,25 % 01-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
B&G Foods Inc. 8,00 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	42
Ball Corp. 6,88 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	28
Ball Corp. 2,88 % 15-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	35	36
Ball Corp. 3,13 % 15-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	24
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	128 000	122	124
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	439 000	418	439
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	65	66
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	344	354
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	611 000	609	632
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	279	262
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	158	164
Banque de Montréal 4,42 % 17-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	193	199
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	144	152
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	273 000	272	293
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	421 000	408	416
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	184	189
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	297	311
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2171, perpétuelles	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	139
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 26-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	87
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	86
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	63
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	90
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	293 000	292	303
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000 USD	117	115
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	45	46
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	89	95
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	141	142
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	39	40
Bell Canada 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	139	120
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	174	182
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	113
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 24-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	112
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 09-02-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	53	56
Block Inc. 6,50 % 15-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	113 000	117	113
British Columbia Investment Management 4,90 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	350 000	365	385
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	40	43
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	19	19
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	102 000 USD	130	138
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	121	128
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	213	215
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	16	16
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	638 000	644	638
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	76	67
Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	38	38
Brookfield Renewable Partners ULC 4,96 % 20-10-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	56
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	141	152
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	23
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	64
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	33	33
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	24	26
Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	70
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,25 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	4 330 000	4 128	4 205
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	76

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	330	339
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	80
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	108
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	67	69
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	85
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	74
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	97
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 12-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	111
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	289	294
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	95
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	413 899	402	421
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	71
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	394	409
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	88	95
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	84	87
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	40
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	117	117
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	214	224
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	38
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	53
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	34
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	8 000 USD	10	9
Capital Power Corp. 4,83 % 16-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	64
Capital Power Corp., taux variable 05-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	26	26
Capital Power Corp. 7,95 % 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	67	67
Cascades inc. 5,38 % 15-01-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
CCO Holdings LLC 6,38 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	98	101
CCO Holdings LLC 4,25 % 15-01-2034 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	104	111
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	224 000	221	217
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	237 000	239	250
Enovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	311 000	300	309
Enovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	31	32
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	91	93
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	54
CES Energy Solutions Corp. 6,88 % 24-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	55
CGI inc. 3,99 % 07-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	68
CGI inc. 4,15 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	48
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	60	63
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	41
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	211	202
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	146	155
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,03 % 28-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	27
Cineplex Inc. 7,63 % 31-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Clean Harbors Inc. 5,13 % 15-07-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Clean Harbors Inc. 6,38 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	34	35

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Clearway Energy Operating LLC 4,75 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	52	53
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	67	69
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	140
Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	57
Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	83
Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	69
Cogeco Communications inc. 6,13 % 27-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	79
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	121	113
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	35
Cogent Communications Group Inc. 7,00 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	69
Coibase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	83	85
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	12 000	12	12
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 000	10	10
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	33	38
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	21
Continental Resources Inc. 4,90 % 01-06-2044, rachetables 2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	34	35
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 837	7	7
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 197	31	32
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	44	34
Covert Mergerco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	38
Crocs Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	10	9
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	44
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	27
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	84
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	84
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	115 000 USD	148	147
Dana Inc. 4,25 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Devon Energy Corp. 4,50 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
Diamondback Energy Inc. 3,50 % 01-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
DIRECTV Financing LLC 8,88 % 01-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	14
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	11	13
DISH DBS Corp. 5,13 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	17	16
DISH Network Corp. 11,75 % 15-11-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	43
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	74
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	87
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	50
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	101	102
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	54
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	79	79
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	81
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	17	17
Électricité de France SA 5,38 % 17-05-2034	France	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	183
Electronic Arts Inc. 1,85 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	29	29
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	16	17
Embeckta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	17	19
Emera Inc., taux variable 15-06-2076, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	68
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	51
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	31

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	184	174
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	29	32
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	103	112
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	128	109
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	184	191
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	90
Enbridge Inc. 6,10 % 09-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	89	93
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	81	76
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 114	1 142
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	339 000	365	355
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	32	34
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	324 000	347	378
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	22	23
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	60	55
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	24	24
Endo Finance Holdings Inc. 8,50 % 15-04-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	29
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	61	63
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	64
Energizer Holdings Inc. 4,38 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	9
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	212	163
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	122	123
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	85
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	166	180
EPCOR Utilities Inc. 4,99 % 31-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	100
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	12	13
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	61
Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	102
Banque Équitable 3,99 % 24-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	55
Experia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	21	22
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	32	33
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,85 % 17-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	14
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	113	119
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000	230	244
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	103
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	85
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	147	155
Fédération des caisses Desjardins du Québec 3,80 % 24-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	69
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	122 000	114	121
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	180
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 15-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	105
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	46	51
Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	40
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	245	256
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	66
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	176 000	176	182
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	99
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000	111	112
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	65
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	58
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	75
Compagnie Crédit Ford du Canada 4,79 % 12-09-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	58
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	142
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	147
Fortis Inc. 4,17 % 09-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	103
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	103
FortisBC Energy Inc. 4,67 % 28-11-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Frontier Communications Corp. 6,75 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	127	136
Corporation de Sécurité Garda World 8,25 % 01-08-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	25	25
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Garrett Motion Holdings Inc. 7,75 % 31-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	65
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	55
Financière General Motors du Canada Ltée 5,10 % 14-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	70
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	71
George Weston Ltée 4,19 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	57
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	222	237
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000 USD	101	105
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	94
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	61	62
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	64	67
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	43	44
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	91	94
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	93	95
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 % , taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000	173	160
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	186 000	184	182
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	73 000	69	69
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	10 000 USD	12	13
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	100 000 BRL	255	238
Gouvernement du Canada 3,25 % 01-09-2028	Canada	Gouvernement fédéral	3 000	3	3
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	545 000	543	571
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	5 193 000	5 015	5 216
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	728 000	828	714
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	224 000	179	186
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	6 059 000	5 338	5 602
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	350 000 ZAR	23	25
GrafTech Global Enterprises Inc. 9,88 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	16	16
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	34	35
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	148	149
Graphic Packaging International Inc. 3,50 % 01-03-2029, rachetables 2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Gray Television Inc. 10,50 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	22	23
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	18	20
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	137	146
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	88	89
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	89	91
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	19	19
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	237	244
Greenfire Resources Inc. 12,00 % 01-10-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	37	37
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	109	104
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 000 USD	101	103
Heartland Dental LLC 10,50 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	22	22
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	80 000	82	80
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	54
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000	97	99
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	291 000	307	287
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	131 000	129	125
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	52	53
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	211	219
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	177	182
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	173	173

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	118	120
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	52
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	92
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	134	145
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	293 000	298	310
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	108
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	52
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	36
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	46	46
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	57	60
Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	44
Intact Corporation financière 5,28 % 14-09-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	94	97
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	232	233
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	60
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	209
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	234	240
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	104 000 USD	127	128
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	36	39
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	65	67
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	50	53
Jabil Inc. 3,00 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	47	49
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	25
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000	233	235
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	216	216
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	162	165
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	63
Kleopatra Holdings 2 SCA 6,50 % 01-09-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	92	115
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	35 440 USD	42	28
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	25
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	36	35
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	28
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 000 USD	4	4
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
LABL Inc. 9,50 % 01-11-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	34	36
LABL Inc. 8,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	92	94
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	158	155
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	12	13
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	22
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	8
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	38	39
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	59
Les Compagnies Loblaw ltée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	115
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	143	140
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	35
Lower Mattagami Energy LP 4,69 % 07-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	49
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	34 139 EUR	50	47
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	132
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	184	189
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	103
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	25	26
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	161 000	160	166
Match Group Holdings II LLC 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	29	30

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	65
Mattel Inc. 3,38 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
Mattel Inc. 3,75 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	32	32
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	21
Mauser Packaging 7,88 % 15-04-2027, nom.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	21
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	40
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	40
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	7
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000 USD	109	109
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	17
Merck & Co. Inc. 5,13 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	255
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	47
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	101 000 USD	136	141
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	130
Moody's Corp. 2,00 % 19-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	11	12
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	19
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	123 000 USD	156	158
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	52	53
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	57	60
MPT Operating Partnership LP 4,63 % 01-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	29	33
MPT Operating Partnership LP 3,50 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	22	25
MSCI Inc. 3,63 % 01-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
MSCI Inc. 3,25 % 15-08-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	60
Murphy Oil USA Inc. 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	60	61
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	87
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	75	77
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	108
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	152
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	158	165
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	179
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	56
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	105	97
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	50	51
NCL Corp. Ltd. 8,13 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	85
Netflix Inc. 4,88 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	22	22
New Fortress Energy Inc. 6,50 % 30-09-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	32	29
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	51	52
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	78	82
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	358	315
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 000	233	242
NextEra Energy Operating Partners LP 7,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	102	106
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	439 000	421	432
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	57
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	346 000	328	324
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033, série H	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	196	218
North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	65
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	104	113
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	42	39
Northland Power Inc., taux variable 30-06-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	37	38
NOVA Chemicals Corp. 5,00 % 01-05-2025, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	16	16
NOVA Chemicals Corp. 9,00 % 15-02-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	29	29
Novelis Inc. 4,75 % 30-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	26
NRG Energy Inc. 4,45 % 15-06-2029, rachetables 2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	46	46
NVIDIA Corp. 2,00 % 15-06-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	7	7
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	16	17
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	39	36
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	9	10
Ontario Gaming GTA LP 8,00 % 01-08-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	42
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	169	170
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	80	87
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000	238	230
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	43
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	40 000	40	38
Ontario Teachers' Finance Trust 4,30 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	277 000	281	289
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	198 000	198	211
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	118 000	126	117
Open Text Corp. 3,88 % 01-12-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	20
Owens-Brockway Glass Container Inc. 6,63 % 13-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	20
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	199
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	271	280
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	377	362
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	130	110
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	35
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	387	354
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	85
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	204	186
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	50	50
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	72
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	158	155
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	61
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	287 000 USD	386	397
Pilgrim's Pride Corp. 4,25 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	44	45
Pilgrim's Pride Corp. 3,50 % 01-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	19	19
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	24	25
Post Holdings Inc. 4,63 % 15-04-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	39
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	91
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	99
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000	28	31
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 714 000	2 772	2 277
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	604 000	537	490
Province de l'Alberta 4,45 % 01-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	125 000	133	132
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	509 000	540	415
Province de la Colombie-Britannique 4,45 % 18-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	516 000	536	547
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	380 000	407	320
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	811 000	578	526
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	122 000	113	114
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	592 000	591	620
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	343 000	342	359
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	4 260 000	4 220	4 441
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	513 000	502	520
Province de l'Ontario 4,60 % 02-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	844 000	905	923
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	169 000	169	172
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	130 000	128	135
Province de Québec 4,45 % 01-09-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	1 413 000	1 434	1 505
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	2 926 000	2 967	3 081
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	50 000	44	47
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	747 000	791	627

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	402 000	404	315
Province de la Saskatchewan 4,20 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	158 000	161	160
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	66	69
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	93	92
Reliance LP 5,25 % 15-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	102
Restaurant Brands International Inc. 3,50 % 15-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	19
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	119	126
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	335	348
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	165
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	156	156
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	53	51
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	72	74
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 055 000	983	1 043
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	197	199
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	55	57
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	165	170
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	116	126
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	96	100
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	178	184
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	95
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	71	74
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	71	74
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000	112	117
Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	186
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	636 000	621	630
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	38	39
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	29	30
Royal Caribbean Cruises Ltd. 5,50 % 01-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	27
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,25 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,00 % 01-02-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	72	72
RRD Parent Inc. 10,00 % 15-10-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 398 USD	22	42
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	58
S&P Global Inc. 2,30 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	7	8
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	44	46
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	34	33
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	60	58
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	94
Saturn Oil & Gas Inc. 9,63 % 15-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	18	17
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 163	35	33
Sealed Air Corp. 6,13 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	55	55
Sealed Air Corp. 5,00 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	65	67
Sealed Air Corp. 6,50 % 15-07-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	21
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
Secure Energy Services Inc. 6,75 % 22-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Service Corp. International 3,38 % 15-08-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	30	31
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	24 000	24	24
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	24
Sienna Senior Living Inc. 4,44 % 17-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	17
Smyrna Ready Mix Concrete LLC 8,88 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	22	22
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,32 % 01-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	26
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,62 % 01-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	44
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	10 000	9	9
Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	32
Square Inc. 2,75 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	32	33
Square Inc. 3,50 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	43

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	296	283
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	132	129
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	306 000	305	318
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	53
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	113	112
Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	130
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	19 792 USD	10	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	19 816 USD	9	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	39 682 USD	15	5
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	59 595 USD	21	7
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	59 667 USD	19	6
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	128 067 USD	15	13
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	23 872 USD	7	3
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	121	125
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	98	86
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	94	97
Surge Energy Inc. 8,50 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	49
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	96
TEGNA Inc. 4,63 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	39
TéléSAT Canada 4,88 % 01-06-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	6	6
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	28
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	226	202
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	54
TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	61
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	34	37
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	47
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	190	195
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	186	182
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	257 000 USD	340	343
T-Mobile USA Inc. 4,75 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	47	48
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	23	23
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	70	72
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000 USD	154	167
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	31	32
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	46	40
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	43
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	52	50
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	101	107
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	105	109
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	50	50
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	172	175
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	95
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	72
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	382 000	375	389
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	177	184
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	164	170
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	149
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	38
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	329	328
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	81	85
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	98
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	8	8
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	48	49
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	70	73
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	39

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	64
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	105	98
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	158
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	51	55
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	101	108
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	30	31
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	17	19
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	183	179
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 569 000	1 475	1 543
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	25	27
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	174 000	194	177
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	46	46
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	98	101
Union Gas Ltd. 4,20 % 02-06-2044, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	56	57
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	284 000 USD	376	270
Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054	États-Unis	Gouvernements étrangers	541 000 USD	776	779
Univision Communications Inc. 6,63 % 01-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	26
Vale Overseas Ltd. 3,75 % 08-07-2030, rachetables 2030	Bésil	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	66	69
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	105
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	89
Verde Purchaser LLC 10,50 % 30-11-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	29	29
Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	77
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	58	61
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	134 000	131	129
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	83	84
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	11	11
Vidéotron Itée 4,65 % 15-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	87
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	531 000	507	526
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	335	324
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	242 000	217	227
Visa Inc. 1,10 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 000 USD	5	5
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	35	37
Crédit VW Canada Inc. 4,21 % 19-08-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	25
Crédit VW Canada Inc. 5,73 % 20-09-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	75 000	80	80
Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	137 000	138	139
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,80 % 18-11-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	26	26
Walgreens Boots Alliance Inc. 8,13 % 15-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	18	18
Walmart Inc. 2,38 % 24-09-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	21	22
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000	175	164
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	196	188
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	21
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	185	188
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 000	46	50
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	119	115
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	89	90
The William Carter Co. 5,63 % 15-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	41
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	67	63
Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	49
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000 USD	120	130
Total des obligations				96 464	97 374

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 073	17	18
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	203	3	3
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, 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	484	12	11
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	65	2	1
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	720	18	14
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	283	7	7
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	220	4	4
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	563	7	8
Total des actions				86	81
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
¹ Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	103 765	1 045	1 070
¹ Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	92 574	926	927
Total des fonds communs de placement				1 971	1 997
Coûts de transaction				(1)	–
Total des placements				98 520	99 452
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					191
Trésorerie et équivalents de trésorerie					4 674
Autres éléments d'actif moins le passif					813
Actif net attribuable aux porteurs de titres					105 130

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	94,8
<i>Obligations</i>	92,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	2,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	-
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2
Fonds communs de placement	1,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Actions	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	81,3
États-Unis	12,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Royaume-Uni	0,8
Irlande	0,3
Australie	0,3
France	0,3
Brésil	0,3
Allemagne	0,2
Luxembourg	0,2
Chine	0,1
Mexique	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	56,8
Obligations provinciales	18,3
Obligations fédérales	17,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2
Fonds communs de placement	1,9
Obligations d'État étrangères	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,4
Obligations supranationales	0,1
Prêts à terme	0,1
Services financiers	0,1

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	100,2
<i>Obligations</i>	91,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	8,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	-
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Fonds/billets négociés en bourse	1,0
Fonds communs de placement	0,8
Actions	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(3,1)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	87,3
États-Unis	12,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Royaume-Uni	0,7
Brésil	0,3
Australie	0,3
Irlande	0,3
Mexique	0,2
Chine	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(3,1)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	53,5
Obligations provinciales	23,2
Obligations fédérales	17,6
Obligations d'État étrangères	5,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Fonds/billets négociés en bourse	1,0
Fonds communs de placement	0,8
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,4
Prêts à terme	0,1
Obligations supranationales	0,1
Services financiers	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(3,1)

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2024

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 canadiennes à 10 ans, décembre 2024	15	18 décembre 2024	124,91 CAD	1 875	2	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 5 ans, décembre 2024	4	18 décembre 2024	114,55 CAD	462	4	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024	(27)	19 décembre 2024	133,83 USD	(4 860)	44	–
Total des contrats à terme standardisés				(2 523)	50	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2024.

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	738 CAD	(540) USD	11 octobre 2024	(738)	(731)	7	–
A	305 USD	(417) CAD	11 octobre 2024	417	412	–	(5)
A	99 CAD	(72) USD	18 octobre 2024	(99)	(97)	2	–
A	156 USD	(214) CAD	18 octobre 2024	214	211	–	(3)
A	193 CAD	(140) USD	18 octobre 2024	(193)	(190)	3	–
A	464 CAD	(342) USD	18 octobre 2024	(464)	(462)	2	–
A	84 CAD	(62) USD	18 octobre 2024	(84)	(84)	–	–
A	46 CAD	(31) EUR	25 octobre 2024	(46)	(46)	–	–
A	1 735 CAD	(1 273) USD	25 octobre 2024	(1 735)	(1 721)	14	–
A	446 CAD	(327) USD	25 octobre 2024	(446)	(442)	4	–
A	240 CAD	(175) USD	25 octobre 2024	(240)	(235)	5	–
A	300 USD	(407) CAD	25 octobre 2024	407	405	–	(2)
A	397 CAD	(291) USD	25 octobre 2024	(397)	(393)	4	–
A	1 263 CAD	(917) USD	25 octobre 2024	(1 263)	(1 239)	24	–
A	1 744 CAD	(1 266) USD	8 novembre 2024	(1 744)	(1 709)	35	–
A	832 CAD	(604) USD	8 novembre 2024	(832)	(816)	16	–
A	332 CAD	(241) USD	8 novembre 2024	(332)	(326)	6	–
A	1 264 CAD	(917) USD	8 novembre 2024	(1 264)	(1 240)	24	–
A	1 CAD	(1) EUR	15 novembre 2024	(1)	(1)	–	–
A	919 CAD	(682) USD	15 novembre 2024	(919)	(921)	–	(2)
A	7 CAD	(5) EUR	15 novembre 2024	(7)	(7)	–	–
A	15 CAD	(10) EUR	15 novembre 2024	(15)	(15)	–	–
A	1 236 CAD	(917) USD	15 novembre 2024	(1 236)	(1 239)	–	(3)
A	388 CAD	(283) USD	22 novembre 2024	(388)	(383)	5	–
A	231 CAD	(154) EUR	22 novembre 2024	(231)	(232)	–	(1)
A	1 322 CAD	(974) USD	22 novembre 2024	(1 322)	(1 316)	6	–
A	27 CAD	(20) USD	22 novembre 2024	(27)	(27)	–	–
A	56 CAD	(41) USD	22 novembre 2024	(56)	(56)	–	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						157	(16)

Total des actifs dérivés

207

Total des passifs dérivés

(16)

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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 2024 et 2023 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 2024. 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 a) 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 placement 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 établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (« 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 établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2024. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives 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 près. Les états financiers ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de GPCV le 8 novembre 2024.

3. Méthodes comptables significatives

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds d'investissement et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'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 (la « JVRN »). 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 acquittée, est annulée ou expire. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

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 réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte 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.

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres 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, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'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.

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (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, y compris les FNB, 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 significatifs 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, les équivalents de trésorerie et les placements à court terme sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière. Les placements à court terme qui ne sont pas considérés comme des équivalents de trésorerie sont présentés séparément dans le tableau des placements.

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 sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant. Pour de plus amples renseignements à cet égard, notamment sur les modalités de telles dispenses, le cas échéant, se reporter à la rubrique « Dispenses et approbations » du prospectus simplifié du Fonds.

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

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient dénouées. 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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que 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 dénoue 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 au poste 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 reçue.

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 2024.

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

Voir la note 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. 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 pondéré. 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 d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux 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 de ces services fournis 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 la trésorerie 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 de la trésorerie 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 financiers 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 compenser 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 achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont 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 est 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 en divisant 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.

i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds d'investissement 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 des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 10, le cas échéant.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

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 significative sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

L'établissement 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.

Voici les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les 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 techniques 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 cours du 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 pour ces instruments financiers détenus par le Fonds.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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 l'IFRS 9. GPCV a évalué le modèle économique 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 l'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 opérations, 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.

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, GPCV doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations du Fonds dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

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. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

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 prospectivement 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 fiscales du Fonds.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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 pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les taxes et impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), 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 qui sont entrés en vigueur après la date de dépôt 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 de dépôt du prospectus simplifié le plus récent.

GPCV peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à 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 2024 et 2023 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 l'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 2024, 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.

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 significatif.

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 financiers 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.

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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. La sensibilité du Fonds aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la duration moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

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 de gré à gré, 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 aux titres 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 significatif.

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 importante.

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 importante.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

9. Autres informations

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	HUF	Forint hongrois	PLN	Zloty polonais
AED	Dirham des Émirats arabes unis	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
BRL	Real brésilien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CAD	Dollar canadien	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CHF	Franc suisse	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CZK	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	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		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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.

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 un placeur principal 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 un placeur principal 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.

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.

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

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

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 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 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 %	0,15 %
Série I	22 octobre 2018	— ¹⁾	— ¹⁾
Série N	28 octobre 2019	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	28 octobre 2019	0,65 %	0,17 %
Série QFW	28 octobre 2019	0,45 %	0,15 %
Série S	21 mai 2019	— ²⁾	0,02 %
Série W	22 octobre 2018	1,00 %	0,15 %

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

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

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Date d'échéance des pertes autres qu'en capital

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
11 925	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

c) Prêt de titres

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	2 946	3 736
Valeur des biens reçus en garantie	3 110	3 924

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres (suite)

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	2	100,0	5	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	2	100,0	5	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	–	–	(1)	(20,0)
Revenu tiré du prêt de titres	2	100,0	4	80,0

d) Commissions

Pour les périodes terminées les 30 septembre 2024 et 2023, les commissions versées par le Fonds n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

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 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	12 346	2 597	(12 555)	2 388				
BRL	238	–	–	238				
ZAR	25	–	–	25				
EUR	307	1	(301)	7				
Total	12 916	2 598	(12 856)	2 658				
% de l'actif net	12,3	2,5	(12,2)	2,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(133)	(0,1)	133	0,1

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
BRL	269	–	–	269				
USD	10 124	249	(10 176)	197				
EUR	46	–	(46)	–				
Total	10 439	249	(10 222)	466				
% de l'actif net	10,1	0,2	(9,9)	0,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(23)	–	23	–

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 660	(2 523)				
1 an à 5 ans	30 191	–				
5 ans à 10 ans	32 943	–				
Plus de 10 ans	32 580	–				
Total	97 374	(2 523)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(6 649)	(6,3)	6 649	6,3

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	6 290	4 712				
1 an à 5 ans	25 791	–				
5 ans à 10 ans	30 724	–				
Plus de 10 ans	31 996	–				
Total	94 801	4 712				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(7 592)	(7,3)	7 592	7,3

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2024 était de 15,7 % de l'actif net du Fonds (11,2 % au 31 mars 2024).

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2024	31 mars 2024
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	17,0	9,8
AA	11,6	17,3
A	20,0	30,0
BBB	25,8	22,5
Inférieure à BBB	9,6	4,2
Sans note	8,6	7,8
Total	92,6	91,6

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

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	97 348	26	97 374	–	94 792	9	94 801
Actions	81	–	–	81	78	–	–	78
Fonds/billets négociés en bourse	–	–	–	–	1 006	–	–	1 006
Fonds communs de placement	1 997	–	–	1 997	841	–	–	841
Actifs dérivés	50	157	–	207	12	1	–	13
Passifs dérivés	–	(16)	–	(16)	(2)	(67)	–	(69)
Placements à court terme	–	719	–	719	–	5 130	–	5 130
Total	2 128	98 208	26	100 362	1 935	99 856	9	101 800

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

Au cours des périodes, aucun transfert important n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

Au cours de la période close le 30 septembre 2024, des placements d'une juste valeur de néant (9 \$ au 31 mars 2024) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2024 et le 31 mars 2024 :

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	Obligations (\$)	Obligations (\$)
Solde, à l'ouverture	9	–
Achats	17	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	9
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	–	–
Solde, à la clôture	26	9
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	46 668	43 092

FONDS DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Les tableaux ci-après présentent les actifs financiers 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 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	189	(4)	–	185
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(9)	4	259	254
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	180	–	259	439

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	12	(2)	–	10
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(57)	2	445	390
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(45)	–	445	400

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024 sont les suivants :

30 septembre 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série CL	0,7	1 070
Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL	0,4	927

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	0,1	1 006
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série CL	0,1	841

j) Changement de nom

Le 18 juillet 2023, le Fonds a été renommé Fonds de revenu fixe canadien de base Plus Canada Vie.