

## **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](http://www.placementscanadavie.com) ou celui de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://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 d'obligations mondiales 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<sup>MC</sup>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	21 039	20 250
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 042	804
Intérêts courus à recevoir	173	189
Sommes à recevoir pour placements vendus	40	2
Sommes à recevoir pour titres émis	–	11
Marge sur instruments dérivés	34	68
Actifs dérivés	100	99
<b>Total de l'actif</b>	<b>22 428</b>	<b>21 423</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	53	24
Sommes à payer pour titres rachetés	24	17
Passifs dérivés	122	120
<b>Total du passif</b>	<b>199</b>	<b>161</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>22 229</b>	<b>21 262</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	–	25
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	502	526
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(349)	(541)
Profit (perte) net(te) latent(e)	862	(678)
Revenu provenant des rabais sur les frais	–	1
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>1 015</b>	<b>(667)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	14	25
Rabais sur les frais de gestion	–	(1)
Frais d'administration	4	5
Intérêts débiteurs	1	–
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	13	3
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Autre	–	1
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>32</b>	<b>33</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>32</b>	<b>33</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>983</b>	<b>(700)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	–
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>983</b>	<b>(700)</b>

### 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	9,15	8,94	765	830
Série F	9,17	8,96	484	463
Série I	9,20	8,98	6 203	6 722
Série N	9,05	8,84	137	214
Série QF	9,05	8,84	54	48
Série QFW	9,07	8,86	104	100
Série R	8,61	8,40	1	1
Série S	9,01	8,79	13 696	12 087
Série W	9,18	8,97	785	797
			<b>22 229</b>	<b>21 262</b>

### 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	0,34	(0,34)	29	(51)
Série F	0,38	(0,28)	19	(25)
Série I	0,41	(0,26)	297	(205)
Série N	0,41	(0,26)	10	(7)
Série QF	0,43	(0,29)	3	(7)
Série QFW	0,38	(0,33)	4	(7)
Série R	0,40	(0,25)	–	–
Série S	0,42	(0,27)	590	(358)
Série W	0,35	(0,33)	31	(40)
			<b>983</b>	<b>(700)</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série I		Série N	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>21 262</b>	<b>22 697</b>	<b>830</b>	<b>1 483</b>	<b>463</b>	<b>839</b>	<b>6 722</b>	<b>7 174</b>	<b>214</b>	<b>290</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	983	(700)	29	(51)	19	(25)	297	(205)	10	(7)
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(473)	(498)	(12)	(18)	(8)	(14)	(148)	(163)	(5)	(6)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(1)	–	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions versées aux porteurs de titres	(473)	(499)	(12)	(19)	(8)	(14)	(148)	(163)	(5)	(6)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	3 555	2 751	23	32	22	92	482	623	16	–
Réinvestissement des distributions	473	498	12	18	8	14	148	163	5	6
Paiements au rachat de titres	(3 571)	(3 176)	(117)	(345)	(20)	(258)	(1 298)	(1 026)	(103)	(48)
Total des opérations sur les titres	457	73	(82)	(295)	10	(152)	(668)	(240)	(82)	(42)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>967</b>	<b>(1 126)</b>	<b>(65)</b>	<b>(365)</b>	<b>21</b>	<b>(191)</b>	<b>(519)</b>	<b>(608)</b>	<b>(77)</b>	<b>(55)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>22 229</b>	<b>21 571</b>	<b>765</b>	<b>1 118</b>	<b>484</b>	<b>648</b>	<b>6 203</b>	<b>6 566</b>	<b>137</b>	<b>235</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>93</b>	<b>164</b>	<b>52</b>	<b>92</b>	<b>749</b>	<b>789</b>	<b>24</b>	<b>32</b>
Émis			3	3	2	10	53	70	1	–
Réinvestissement des distributions			1	2	1	2	16	18	1	1
Rachetés			(13)	(39)	(2)	(29)	(144)	(115)	(11)	(5)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>84</b>	<b>130</b>	<b>53</b>	<b>75</b>	<b>674</b>	<b>762</b>	<b>15</b>	<b>28</b>

  

	Série QF		Série QFW		Série R		Série S		Série W	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>48</b>	<b>253</b>	<b>100</b>	<b>177</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>12 087</b>	<b>11 329</b>	<b>797</b>	<b>1 151</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3	(7)	4	(7)	–	–	590	(358)	31	(40)
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1)	(2)	(2)	(3)	–	–	(285)	(275)	(12)	(17)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions versées aux porteurs de titres	(1)	(2)	(2)	(3)	–	–	(285)	(275)	(12)	(17)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	40	–	–	21	–	–	2 935	1 861	37	122
Réinvestissement des distributions	1	2	2	3	–	–	285	275	12	17
Paiements au rachat de titres	(37)	(82)	–	(1)	–	–	(1 916)	(933)	(80)	(483)
Total des opérations sur les titres	4	(80)	2	23	–	–	1 304	1 203	(31)	(344)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>6</b>	<b>(89)</b>	<b>4</b>	<b>13</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>1 609</b>	<b>570</b>	<b>(12)</b>	<b>(401)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>54</b>	<b>164</b>	<b>104</b>	<b>190</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>13 696</b>	<b>11 899</b>	<b>785</b>	<b>750</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>5</b>	<b>28</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>1 375</b>	<b>1 272</b>	<b>89</b>	<b>127</b>
Émis			5	–	–	–	333	213	4	13
Réinvestissement des distributions			–	–	–	–	32	32	1	2
Rachetés			(4)	(9)	–	–	(219)	(107)	(9)	(55)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>6</b>	<b>19</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>1 521</b>	<b>1 410</b>	<b>85</b>	<b>87</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	983	(700)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	271	561
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(864)	682
Achat de placements	(7 107)	(10 659)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	6 898	8 863
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	50	603
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>231</b>	<b>(650)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	3 563	2 701
Paiements au rachat de titres	(3 561)	(3 219)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	(1)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>2</b>	<b>(519)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>233</b>	<b>(1 169)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	804	2 560
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	5	6
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 042</b>	<b>1 397</b>
Trésorerie	1 042	1 397
Équivalents de trésorerie	–	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 042</b>	<b>1 397</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	–	22
Impôts étrangers payés	–	–
Intérêts reçus	518	501
Intérêts versés	1	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	22
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	3
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
AbbVie Inc. 4,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	22	22
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	100
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	27
Allegiant Travel Co. 7,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	19
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	11
América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 410 000 MXN	186	162
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	33	33
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	2 182 USD	3	3
Ascend Wellness Holdings Inc. 12,75 % 16-07-2029, REGS	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	3
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	15
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	35	36
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	15
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Banque de Montréal, taux variable 03-07-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	22
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	55
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	19	20
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 26-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	17
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	19	20
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	24
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 24-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	14
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	29	31
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	19	18
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	27
Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	10
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	16
Obligation fédérale 2,10 % 12-04-2029	Allemagne	Gouvernements étrangers	282 000 EUR	408	428
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	15
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 3,00 % 25-05-2028	France	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	147	153
Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	18
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	16
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	47	48
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	129	118
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	5 000 USD	6	6
Capital Power Corp., taux variable 05-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
Capital Power Corp. 7,95 % 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 000 USD	126	132
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	47	47
CGI inc. 3,99 % 07-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
CGI inc. 4,15 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	23
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	22
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	31
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	26	29
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	19
Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	16
Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	14
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	98 000 USD	103	111
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 000	5	5
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 000	4	4
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	19	20
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	82 000 USD	104	114
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	6 916	7	7
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	22	21
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	62 000	62	64
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	123	113
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	26
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	19
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	131
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	12
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	34	38
Electronic Arts Inc. 1,85 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	26	26
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	20	20
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	13
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	25
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	50
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	20
Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000 USD	105	102
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	14	14
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fédération des caisses Desjardins du Québec 3,80 % 24-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	19
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	11	12
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	37	38
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	14
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	13 038 USD	16	17
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	33
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	98 000 USD	124	127
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	12
George Weston Ltée 4,19 % 05-09-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	12
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	75	78
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	Australie	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	19	20
Gouvernement de la Belgique 0,80 % 22-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Belgique	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	149	143
Gouvernement du Brésil 6,25 % 18-03-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	100 000 BRL	267	224
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	200 000 USD	272	283
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2028	Canada	Gouvernement fédéral	15 000	14	14
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	231 000	227	237
Gouvernement de l'Allemagne 2,20 % 15-02-2034	Canada	Gouvernement fédéral	118 000	95	103
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	283 000 EUR	409	430
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Allemagne	Gouvernements étrangers	500 000 EUR	547	386
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030	Mexique	Gouvernements étrangers	300 000 USD	362	349
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 3,50 % 14-04-2033, REGS	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	200 000 NZD	164	173
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	567 000 NZD	427	463
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	370 000 NZD	300	318
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	6 000 000 ZAR	355	435
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	10
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	115	121
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	110	118
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	4
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	197	197
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	33
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	13
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	12
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032	États-Unis	Prêts à terme	9 651 USD	12	13
Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	14
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	10
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	61	59
	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	14

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	105
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	20 000	20	20
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, taux variable 31-07-2033	Supranationales	s.o.	100 000 USD	137	138
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	25
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	29	31
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	39
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	130	119
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	28	30
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	8
Les Compagnies Loblaw ltée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	11
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	14
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	8 535 EUR	13	12
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	34
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	23
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	25	25
Mauser Packaging 7,88 % 15-04-2027, nom.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	25	25
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	31	32
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	37	37
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	14	15
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	26
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	36
North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	13
NVIDIA Corp. 2,00 % 15-06-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	18
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	17 000	17	17
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Ontario Power Generation Inc. 4,83 % 28-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	16
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	9
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	20	21
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	47
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	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	10 000 USD	14	12
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	33	30
Pembina Pipeline Corp. 5,22 % 28-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	18
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	18
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	15
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 000 USD	69	71
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	52	57
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	20
Province de l'Alberta 2,05 % 01-06-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	239 000	205	226
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	108 000	106	113
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	3 000	3	3
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	30 000	30	29

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	3 000	3	3
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	14 700 USD	18	13
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	17
Reliance LP 5,25 % 15-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	13
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	37
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	35
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	58
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	11	12
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	24
Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	42
RRD Parent Inc. 10,00 % 15-10-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 116 USD	6	12
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	10
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Saudi Arabian Oil Co. 5,25 % 17-07-2034	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	278
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	122	128
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	125	117
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,32 % 01-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,62 % 01-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd., taux variable 01-03-2055 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	36	36
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	20 000	20	18
Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	26
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 700 USD	12	13
Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	25
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	9
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	25
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	27
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000 USD	61	59
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	6
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	22
TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	8	9
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	26
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	67
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	28
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	20
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	35
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	32
Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japan	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	127	132
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	35
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	199
Obligations du Royaume-Uni 0,88 % 31-07-2033	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	771 000 GBP	1 050	1 080
Obligations du Trésor des États-Unis 3,75 % 31-12-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	500 USD	1	1
Obligations du Trésor des États-Unis 4,25 % 30-06-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	844 000 USD	1 167	1 175
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	120 700 USD	200	190
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	800 USD	–	1
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	700 000 USD	1 067	971
Obligations du Trésor des États-Unis 2,88 % 15-05-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 000 USD	251	256
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	631 200 USD	832	838
Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	557 000 USD	733	759
Obligations du Trésor des États-Unis 4,38 % 15-05-2034	États-Unis	Gouvernements étrangers	378 000 USD	541	535
Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2034	États-Unis	Gouvernements étrangers	945 000 USD	1 297	1 287
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	302 600 USD	349	287
Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054	États-Unis	Gouvernements étrangers	80 000 USD	115	115
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	4	5
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	23
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	19
Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	10
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000	25	25
Vidéotron Itée 4,65 % 15-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	24
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Visa Inc. 1,10 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	10	10
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	41	39
Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	149	169
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
<b>Total des obligations</b>				<b>19 815</b>	<b>19 773</b>
<b>ACTIONS</b>					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	404	6	7
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	59	1	1
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	403	7	6
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	223	6	5
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	167	4	4
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	775	16	18
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	335	8	7
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	677	29	29
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	58	2	1
TransAlta Corp., perpétuelles, priv. série C	Canada	Services publics	110	2	2
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	188	2	3
<b>Total des actions</b>				<b>83</b>	<b>83</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				22	19
<b>Total des options</b>				<b>22</b>	<b>19</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 \$)
<b>FONDS COMMUNS DE PLACEMENT</b>					
<sup>1</sup> Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	91 525	921	944
<sup>1</sup> Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL	Canada	Fonds communs de placement	21 962	220	220
<b>Total des fonds communs de placement</b>				<b>1 141</b>	<b>1 164</b>
Coûts de transaction				(1)	–
<b>Total des placements</b>				<b>21 060</b>	<b>21 039</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(22)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 042
Autres éléments d'actif moins le passif					170
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>22 229</b>

<sup>1</sup> Ce fonds est géré par une société affiliée à GPCV.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	93,6
<i>Obligations</i>	93,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Actions	0,4
Fonds communs de placement	0,2
Options sur devises achetées	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	41,7
Canada	25,4
Royaume-Uni	6,0
Allemagne	5,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,0
Nouvelle-Zélande	4,3
Brésil	2,4
Mexique	2,3
Afrique du Sud	2,0
Arabie saoudite	1,3
France	0,7
Belgique	0,7
Autre	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Hong Kong	0,6
Irlande	0,3
Luxembourg	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	50,8
Obligations de sociétés	36,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,0
Obligations fédérales	2,0
Obligations provinciales	1,8
Prêts à terme	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Obligations supranationales	0,6
Services financiers	0,3
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,2
Fonds communs de placement	0,2
Services de communication	0,1
Autre	0,1
Obligations municipales	0,1

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	94,3
<i>Obligations</i>	84,7
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	9,6
Placements à court terme	4,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Actions	0,4
Options sur devises achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	45,9
Canada	23,0
Mexique	6,7
Brésil	5,7
Nouvelle-Zélande	5,7
Royaume-Uni	4,4
Allemagne	3,7
Afrique du Sud	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
France	0,7
Belgique	0,6
Irlande	0,2
Suisse	0,2
Colombie	0,2
Luxembourg	0,2
Autre	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	50,7
Obligations de sociétés	33,7
Obligations fédérales	6,1
Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme	4,3
Obligations provinciales	2,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Obligations supranationales	0,8
Prêts à terme	0,5
Services financiers	0,3
Services de communication	0,1
Obligations municipales	0,1

Au 30 septembre 2024, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

Au 30 septembre 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Option de vente sur devises CAD/USD	333 000	Vente	22 juillet 2025	1,36 USD	10	11
Option d'achat sur devises CAD/USD	400 000	Achat	22 juillet 2025	1,36 USD	12	8
<b>Total des options</b>					<b>22</b>	<b>19</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	(7)	18 décembre 2024	124,01 CAD	(875)	–	(7)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024	(2)	19 décembre 2024	134,56 USD	(360)	4	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(1 235)</b>	<b>4</b>	<b>(7)</b>

\* 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	2 AUD	(1) USD	2 octobre 2024	2	2	–	–
A	1 USD	(2) AUD	2 octobre 2024	(2)	(2)	–	–
A	65 CAD	(48) USD	2 octobre 2024	(65)	(65)	–	–
A	48 USD	(65) CAD	2 octobre 2024	48	48	–	–
A	158 USD	(133) CHF	2 octobre 2024	(213)	(213)	–	–
A	133 CHF	(158) USD	2 octobre 2024	213	212	–	(1)
A	50 EUR	(55) USD	2 octobre 2024	75	75	–	–
A	55 USD	(50) EUR	2 octobre 2024	(75)	(75)	–	–
A	108 GBP	(142) USD	2 octobre 2024	192	195	3	–
A	145 USD	(108) GBP	2 octobre 2024	(196)	(195)	1	–
A	2 USD	(300) JPY	2 octobre 2024	(3)	(3)	–	–
A	300 JPY	(2) USD	2 octobre 2024	3	3	–	–
A	1 180 NOK	(112) USD	2 octobre 2024	151	151	–	–
A	112 USD	(1 180) NOK	2 octobre 2024	(152)	(152)	–	–
A	143 USD	(229) NZD	2 octobre 2024	(194)	(197)	–	(3)
A	229 NZD	(146) USD	2 octobre 2024	197	197	–	–
A	67 USD	(690) SEK	2 octobre 2024	(91)	(92)	–	(1)
A	690 SEK	(68) USD	2 octobre 2024	92	92	–	–
A	3 141 CAD	(2 300) USD	11 octobre 2024	(3 141)	(3 109)	32	–
A	515 CAD	(290) GBP	18 octobre 2024	(515)	(525)	–	(10)
A	164 CAD	(200) NZD	18 octobre 2024	(164)	(172)	–	(8)
A	390 NZD	(319) CAD	18 octobre 2024	319	335	16	–
A	705 CAD	(514) USD	18 octobre 2024	(705)	(694)	11	–
A	144 CAD	(105) USD	18 octobre 2024	(144)	(142)	2	–
A	598 USD	(822) CAD	18 octobre 2024	822	809	–	(13)
A	427 CAD	(286) EUR	25 octobre 2024	(427)	(431)	–	(4)
A	39 CAD	(26) EUR	25 octobre 2024	(39)	(39)	–	–
A	74 CAD	(1 098) MXN	25 octobre 2024	(74)	(75)	–	(1)
A	5 CAD	(74) MXN	25 octobre 2024	(5)	(5)	–	–
A	88 CAD	(1 300) MXN	25 octobre 2024	(88)	(88)	–	–
A	120 MXN	(8) CAD	25 octobre 2024	8	8	–	–
A	348 CAD	(256) USD	25 octobre 2024	(348)	(346)	2	–
A	437 CAD	(534) NZD	6 novembre 2024	(437)	(458)	–	(21)
A	618 CAD	(755) NZD	6 novembre 2024	(618)	(649)	–	(31)
A	8 AUD	(6) USD	6 novembre 2024	8	8	–	–
A	170 CAD	(126) USD	6 novembre 2024	(170)	(170)	–	–
A	228 USD	(192) CHF	6 novembre 2024	(309)	(308)	1	–
A	49 EUR	(55) USD	6 novembre 2024	74	74	–	–
A	110 GBP	(148) USD	6 novembre 2024	200	199	–	(1)
A	18 USD	(2 500) JPY	6 novembre 2024	(24)	(24)	–	–
A	360 NOK	(34) USD	6 novembre 2024	46	46	–	–
A	18 NZD	(11) USD	6 novembre 2024	15	15	–	–
A	170 SEK	(17) USD	6 novembre 2024	23	23	–	–

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2024

### Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	193 CAD	(140) USD	8 novembre 2024	(193)	(189)	4	–
A	28 CAD	(20) USD	8 novembre 2024	(28)	(27)	1	–
A	21 CAD	(15) USD	8 novembre 2024	(21)	(21)	–	–
A	502 CAD	(335) EUR	15 novembre 2024	(502)	(505)	–	(3)
A	60 CAD	(40) EUR	15 novembre 2024	(60)	(60)	–	–
A	22 CAD	(15) EUR	15 novembre 2024	(22)	(22)	–	–
A	550 CAD	(310) GBP	15 novembre 2024	(550)	(560)	–	(10)
A	584 CAD	(433) USD	15 novembre 2024	(584)	(585)	–	(1)
A	1 035 CAD	(768) USD	15 novembre 2024	(1 035)	(1 037)	–	(2)
A	468 CAD	(312) EUR	22 novembre 2024	(468)	(471)	–	(3)
A	101 USD	(138) CAD	22 novembre 2024	138	136	–	(2)
A	585 CAD	(431) USD	22 novembre 2024	(585)	(582)	3	–
A	3 557 CAD	(2 620) USD	22 novembre 2024	(3 557)	(3 538)	19	–
A	119 CAD	(88) USD	22 novembre 2024	(119)	(118)	1	–
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						<b>96</b>	<b>(115)</b>
<b>Total des actifs dérivés</b>							<b>100</b>
<b>Total des passifs dérivés</b>							<b>(122)</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 D'OBLIGATIONS MONDIALES 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

	30 septembre 2024		31 mars 2024	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	1 073		518	
Valeur des biens reçus en garantie	1 127		545	

  

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	–	–	–	–
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
Paiements à l'agent de prêt de titres	–	–	–	–
Revenu tiré du prêt de titres	–	–	–	–

#### 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 une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres à revenu fixe émis par des sociétés ou des gouvernements de toute envergure, partout dans le monde. Le Fonds répartit ses actifs en fonction de la qualité du crédit, des structures, des secteurs, des devises et des pays. Le Fonds peut investir jusqu'à 25 % de son actif dans des obligations ayant une note inférieure à « BBB » et il peut investir dans des titres de créance qui ne sont pas notés.

##### 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	9 803	540	(9 747)	596				
ZAR	435	–	–	435				
BRL	224	–	–	224				
GBP	1 080	–	(886)	194				
EUR	1 552	–	(1 454)	98				
NOK	–	–	45	45				
NZD	954	–	(929)	25				
SEK	–	–	23	23				
AUD	–	(1)	8	7				
MXN	162	–	(160)	2				
JPY	–	–	(24)	(24)				
CHF	–	–	(309)	(309)				
Total	14 210	539	(13 433)	1 316				
% de l'actif net	63,9	2,4	(60,4)	5,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(50)	(0,2)	102	0,5

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)

##### ii. Risque de change (suite)

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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	6 796	2 867	(6 032)	3 631				
BRL	930	–	1	931				
MXN	1 271	–	(847)	424				
ZAR	342	–	–	342				
GBP	–	(2)	163	161				
JPY	–	9	117	126				
CNY	–	37	–	37				
NOK	–	–	10	10				
HUF	–	–	1	1				
AUD	–	1	(4)	(3)				
NZD	1 210	–	(1 227)	(17)				
SEK	–	–	(188)	(188)				
CHF	–	–	(313)	(313)				
EUR	1 088	–	(3 548)	(2 460)				
<b>Total</b>	<b>11 637</b>	<b>2 912</b>	<b>(11 867)</b>	<b>2 682</b>				
% de l'actif net	54,7	13,7	(55,8)	12,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(134)	(0,6)	134	0,6

\* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	120	(1 235)				
1 an à 5 ans	5 442	–				
5 ans à 10 ans	11 938	–				
Plus de 10 ans	2 273	–				
<b>Total</b>	<b>19 773</b>	<b>(1 235)</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(1 238)	(5,6)	1 238	5,6

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	81	2 033				
1 an à 5 ans	4 943	–				
5 ans à 10 ans	9 386	–				
Plus de 10 ans	3 597	–				
<b>Total</b>	<b>18 007</b>	<b>2 033</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(1 393)	(6,6)	1 393	6,6

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)

##### 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 28,9 % de l'actif net du Fonds (17,8 % 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	10,6	14,4
AA	37,5	21,8
A	5,5	6,5
BBB	16,1	20,7
Inférieure à BBB	10,2	14,0
Sans note	9,1	7,3
Total	89,0	84,7

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

#### f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	19 754	19	19 773	–	18 001	6	18 007
Actions	54	–	29	83	55	–	25	80
Options	–	19	–	19	–	1	–	1
Fonds communs de placement	1 164	–	–	1 164	–	–	–	–
Actifs dérivés	4	96	–	100	17	82	–	99
Passifs dérivés	(7)	(115)	–	(122)	–	(120)	–	(120)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	2 162	–	2 162
Total	1 215	19 754	48	21 017	72	20 126	31	20 229

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 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 (6 \$ 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.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 (suite)

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 (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	6	25	31	–	24	24
Achats	13	–	13	–	–	–
Ventes	–	–	–	–	(2)	(2)
Transferts entrants	–	–	–	6	–	6
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	1	1
Latent(e)s	–	4	4	–	2	2
Solde, à la clôture	19	29	48	6	25	31
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	4	4	–	3	3

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	1	1
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	13 696	12 087

#### 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	83	(24)	–	59
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(116)	24	34	(58)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(33)	–	34	1

  

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	65	(24)	–	41
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(93)	24	68	(1)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(28)	–	68	40

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)

#### i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 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	0,6	944
Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL	0,1	220

Au 31 mars 2024, le Fonds n'avait aucun placement dans des fonds sous-jacents.

#### j) Changement de nom

Le 18 juillet 2023, le Fonds a été renommé Fonds d'obligations mondiales de base Plus Canada Vie.