

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2021*

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

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

### **AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES**

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

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



Gestion  
de placements

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	22 609	17 677
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 196	5 002
Intérêts courus à recevoir	152	123
Sommes à recevoir pour placements vendus	10	7
Sommes à recevoir pour titres émis	31	68
Marge sur instruments dérivés	245	158
Profits latents sur les contrats dérivés	278	275
<b>Total de l'actif</b>	<b>24 521</b>	<b>23 310</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	270	271
Sommes à payer pour titres rachetés	11	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	171	110
<b>Total du passif</b>	<b>452</b>	<b>381</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>24 069</b>	<b>22 929</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2021 \$	2020 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	16	11
Revenu d'intérêts	363	173
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(434)	75
Profit (perte) net(te) latent(e)	542	305
Revenu provenant des rabais sur les frais	1	1
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>488</b>	<b>565</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	32	26
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(1)
Frais d'administration	5	4
Intérêts débiteurs	–	1
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	7	4
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>43</b>	<b>34</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>43</b>	<b>34</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>445</b>	<b>531</b>
Impôt étranger retenu à la source	–	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>445</b>	<b>531</b>

### Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
Série A	10,00	9,95	1 596	1 500
Série F	10,00	9,95	492	701
Série FW	10,03	9,98	892	879
Série I	10,05	10,00	9 111	9 332
Série N	9,89	9,84	441	682
Série QF	9,90	9,85	202	142
Série QFW	9,89	9,84	209	220
Série R	9,41	9,36	1	1
Série S	9,84	9,79	9 847	8 107
Série W	10,01	9,96	1 278	1 365
			<b>24 069</b>	<b>22 929</b>

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

	par titre		par série	
	2021	2020	2021	2020
Série A	0,10	0,22	16	21
Série F	0,17	0,21	9	11
Série FW	0,15	0,29	13	29
Série I	0,21	0,36	206	338
Série N	0,21	0,32	8	8
Série QF	0,11	0,12	3	–
Série QFW	0,15	0,20	4	1
Série R	0,19	(0,01)	–	–
Série S	0,19	0,29	172	96
Série W	0,12	0,27	14	27
			<b>445</b>	<b>531</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	Série A		Série F		Série FW		Série I	
	\$		\$		\$		\$	
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>1 500</b>	<b>978</b>	<b>701</b>	<b>448</b>	<b>879</b>	<b>1 021</b>	<b>9 332</b>	<b>10 212</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	16	21	9	11	13	29	206	338
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(9)	(3)	(5)	(3)	(8)	(6)	(147)	(110)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(10)	(4)	(5)	(3)	(8)	(6)	(147)	(110)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	319	511	67	472	–	–	3 183	2 147
Réinvestissement des distributions	9	3	5	3	8	6	146	109
Paiements au rachat de titres	(238)	(309)	(285)	(133)	–	(26)	(3 609)	(3 640)
Total des opérations sur les titres	90	205	(213)	342	8	(20)	(280)	(1 384)
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>96</b>	<b>222</b>	<b>(209)</b>	<b>350</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>(221)</b>	<b>(1 156)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>1 596</b>	<b>1 200</b>	<b>492</b>	<b>798</b>	<b>892</b>	<b>1 024</b>	<b>9 111</b>	<b>9 056</b>

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>151</b>	<b>94</b>	<b>70</b>	<b>43</b>	<b>88</b>	<b>98</b>	<b>933</b>	<b>980</b>
Émis	32	48	7	45	–	–	316	202
Réinvestissement des distributions	1	–	–	–	1	1	14	10
Rachetés	(24)	(29)	(28)	(13)	–	(3)	(357)	(342)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>160</b>	<b>113</b>	<b>49</b>	<b>75</b>	<b>89</b>	<b>96</b>	<b>906</b>	<b>850</b>

	Série N		Série QF		Série QFW		Série R	
	\$		\$		\$		\$	
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>682</b>	<b>188</b>	<b>142</b>	<b>1</b>	<b>220</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>–</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	8	8	3	–	4	1	–	–
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(7)	(2)	(2)	–	(2)	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(7)	(2)	(2)	–	(2)	–	–	–
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	132	69	141	153	20	75	–	1
Réinvestissement des distributions	7	2	2	–	2	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(381)	(7)	(84)	–	(35)	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(242)	64	59	153	(13)	75	–	1
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>(241)</b>	<b>70</b>	<b>60</b>	<b>153</b>	<b>(11)</b>	<b>76</b>	<b>–</b>	<b>1</b>
<b>À la clôture</b>	<b>441</b>	<b>258</b>	<b>202</b>	<b>154</b>	<b>209</b>	<b>77</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>69</b>	<b>18</b>	<b>14</b>	<b>–</b>	<b>22</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
Émis	14	8	14	15	3	7	–	–
Réinvestissement des distributions	1	–	–	–	–	–	–	–
Rachetés	(39)	(1)	(8)	–	(4)	–	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>45</b>	<b>25</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

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

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

	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	Série S		Série W		Total	
	\$		\$		\$	
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>8 107</b>	<b>2 668</b>	<b>1 365</b>	<b>910</b>	<b>22 929</b>	<b>16 427</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	172	96	14	27	445	531
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(134)	(37)	(8)	(3)	(322)	(164)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	(1)	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	(134)	(37)	(8)	(3)	(323)	(165)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	2 361	1 966	111	231	6 334	5 625
Réinvestissement des distributions	134	37	8	3	321	163
Paiements au rachat de titres	(793)	(369)	(212)	(215)	(5 637)	(4 699)
Total des opérations sur les titres	1 702	1 634	(93)	19	1 018	1 089
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>1 740</b>	<b>1 693</b>	<b>(87)</b>	<b>43</b>	<b>1 140</b>	<b>1 455</b>
<b>À la clôture</b>	<b>9 847</b>	<b>4 361</b>	<b>1 278</b>	<b>953</b>	<b>24 069</b>	<b>17 882</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :</b>						
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>828</b>	<b>261</b>	<b>137</b>	<b>88</b>		
Émis	238	189	11	22		
Réinvestissement des distributions	14	4	1	–		
Rachetés	(80)	(36)	(21)	(20)		
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>1 000</b>	<b>418</b>	<b>128</b>	<b>90</b>		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2021	2020
	\$	\$
<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	445	531
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	351	(323)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(542)	(305)
Achat de placements	(19 928)	(7 137)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	15 237	9 134
Variation des intérêts courus à recevoir	(29)	(4)
Variation de la marge sur instruments dérivés	(87)	(20)
<b>Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(4 553)</b>	<b>1 876</b>

### Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	6 371	5 402
Paievements au rachat de titres	(5 626)	(4 564)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2)	(2)
<b>Trésorerie nette liée aux activités de financement</b>	<b>743</b>	<b>836</b>

### Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie

	<b>(3 810)</b>	<b>2 712</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	5 002	1 426
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	4	(15)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 196</b>	<b>4 123</b>

Trésorerie	1 196	1 386
Équivalents de trésorerie	–	2 737
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 196</b>	<b>4 123</b>

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

Dividendes reçus	16	11
Impôts étrangers payés	–	–
Intérêts reçus	334	169
Intérêts versés	–	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
A&V Holdings Midco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 367 USD	11	12
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 750 USD	12	12
Adtalem Global Education Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	30 000 USD	37	38
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 925 USD	13	13
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	27
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 973 USD	13	14
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Amentum Government Services Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	19 900 USD	26	25
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	14 000 USD	17	18
APFS Staffing Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 10-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 775 USD	13	12
APM Global Holdings Pty. Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-06-2026	Australie	Prêts à terme	13 000 USD	16	16
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 AUD	39	39
ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	2 166 USD	3	3
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 834 USD	19	19
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	19
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	9 950 USD	13	13
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 801 USD	13	13
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	13	13
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	3
Banque asiatique de développement 6,20 % 06-10-2026	Suprationales	s.o.	4 080 000 INR	74	71
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	25
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	42
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	23
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
bclMC Realty Corp. 1,68 % 03-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
BCPE Cycle Merger Sub II Inc. 10,63 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Bell Canada Inc. 1,65 % 16-08-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Bell Canada Inc. 2,90 % 10-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Bell Canada Inc. 2,50 % 14-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
BMW Canada Auto Trust 0,33 % 20-07-2023	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 207	5	5
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	39	42
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	12	12
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	45
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Brookfield Renewable Partners ULC 3,33 % 13-08-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
BWAY Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	17 722 USD	21	22
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	67	66
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	129	127
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	134	133
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Castle US Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-01-2027	États-Unis	Prêts à terme	12 946 USD	16	16
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	42
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	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	26
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	24
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	123	122
Citadel Securities LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	57 140 USD	73	72

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	1 000 000 NOK	155	146
Clarios Global LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-04-2026	Canada	Prêts à terme	2 628 USD	3	3
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	19
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	5 000 USD	6	6
Concorde Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2028	Luxembourg	Prêts à terme	40 000 EUR	61	59
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 571	9	9
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 581	9	9
Corporación Andina de Fomento 3,25 % 11-02-2022	Suprationales	s.o.	10 000 USD	13	13
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
Cowen Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2021	États-Unis	Prêts à terme	16 800 USD	21	21
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	50 000	50	51
Creation Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	Canada	Prêts à terme	16 000 USD	20	20
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	123	121
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
Crown Subsea Communications Holding Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 20-04-2027	États-Unis	Prêts à terme	8 815 USD	11	11
DEI Sales Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	17 888 USD	22	22
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	24 000 USD	30	30
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	125	124
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (JUN)	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000	1	1
Enbridge Inc. 2,44 % 02-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	27
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	53
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	23
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
EPCOR Utilities Inc. 2,90 % 19-05-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	18
Banque européenne pour la reconstruction et le développement 6,50 % 19-06-2023	Suprationales	s.o.	2 000 000 INR	37	35
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	36



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 000 USD	17	17
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Fortified Trust 2,34 % 23-01-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	112
Foxtrot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	12
Frontier Communications Corp., prêt à terme débiteur-exploitant (DIP) B de premier rang SuperP, taux variable 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	12	13
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2021	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	109	115
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 526 USD	12	12
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	10 000 EUR	15	15
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (\$ US)	Luxembourg	Prêts à terme	10 000 USD	13	13
Gateway Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	15 000 USD	18	19
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	16
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 29-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	66
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Gouvernement de l'Argentine 1,00 % 09-07-2029 SEDOL BLN8K52	Argentine	Gouvernements étrangers	146 USD	–	–
Gouvernement de l'Argentine 0,13 % 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	3 906 USD	–	2
Gouvernement de l'Argentine, taux variable 09-07-2035	Argentine	Gouvernements étrangers	260 000 USD	111	107
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	284	236
Gouvernement de la Belgique 0,80 % 22-06-2028	Belgique	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	149	157
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	50 000 BRL	168	111
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	50 000 BRL	149	109
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	18 000	18	18
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	53 000	55	53
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	20 000	20	19
Gouvernement du Chili 4,70 % 01-09-2030	Chili	Gouvernements étrangers	90 000 000 CLP	183	133
Gouvernement de la Chine 1,99 % 09-04-2025	Chine	Gouvernements étrangers	2 000 000 CNY	375	384
Gouvernement de la Chine 3,29 % 23-05-2029	Chine	Gouvernements étrangers	2 600 000 CNY	497	524
Gouvernement de la Chine 3,13 % 21-11-2029	Chine	Gouvernements étrangers	3 100 000 CNY	603	617
Gouvernement de la Chine 2,68 % 21-05-2030	Chine	Gouvernements étrangers	1 000 000 CNY	190	192
Gouvernement de la Chine 3,27 % 19-11-2030	Chine	Gouvernements étrangers	3 500 000 CNY	673	705
Gouvernement de la République tchèque, taux variable 18-04-2023	République tchèque	Gouvernements étrangers	3 000 000 CZK	178	177
Gouvernement d'Israël 0 % 03-11-2021	Israël	Gouvernements étrangers	3 287 000 ILS	1 290	1 289
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	1 000 000 MXN	61	59
Gouvernement du Mexique 7,50 % 03-06-2027	Mexique	Gouvernements étrangers	3 620 000 MXN	244	226
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	3 860 000 MXN	275	252
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	300 000 USD	362	368
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	2 300 000 MXN	170	145
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	4 000 000 MXN	294	246
Gouvernement de la Pologne, taux variable 25-11-2022	Pologne	Gouvernements étrangers	340 000 PLN	111	108

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Gouvernement de la Russie 4,75 % 27-05-2026	Russie	Gouvernements étrangers	200 000 USD	274	285
Gouvernement de la Russie 6,90 % 23-05-2029	Russie	Gouvernements étrangers	1 642 000 RUB	33	28
Gouvernement de la Russie 7,65 % 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	11 700 000 RUB	231	210
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,00 % 31-01-2030	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	1 800 000 ZAR	130	141
Gouvernement de l'Australie-Méridionale 3,00 % 24-05-2028	Australie	Gouvernements étrangers	160 000 AUD	162	162
Grab Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	19 900 USD	24	26
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	128	125
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2021	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	39
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	39
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	26
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	197	213
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 665 USD	12	11
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	24
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Horizon Therapeutics USA Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	7 802 USD	10	10
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 900 USD	24	25
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	92	90
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	70
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Hyundai Capital Canada Inc. 2,01 % 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
INEOS 226 Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	10 000 EUR	15	15
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 054 USD	10	10
INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	13	13
Ingram Micro Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 950 USD	25	25
Innovative Water Care Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 750 USD	12	12
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Intelsat Jackson Holdings SA 8,50 % 15-10-2024, rachetables 2021 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	51
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	22

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Société Financière Internationale 6,30 % 25-11-2024		Supranationales	s.o. 6 000 000 INR	110	105
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027		Supranationales	s.o. 600 000 MXN	42	36
Société Financière Internationale 7,50% 18-01-2028		Supranationales	s.o. 1 000 000 MXN	71	61
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-03-2028	Irlande	Prêts à terme	9 975 EUR	15	15
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-03-2028 (\$ US)	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	13	13
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	79	83
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 751 USD	25	25
Jane Street Group LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 752 USD	12	12
Jazz Financing Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	25 935 USD	32	33
Journey Personal Care Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	13	13
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	41
Kestrel Bidco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 07-08-2026	Canada	Prêts à terme	9 850 USD	13	12
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	130	128
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	17
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	10 000 EUR	15	15
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, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	11
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	7 675 USD	10	10
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	17
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	10 000 EUR	15	15
LTR Intermediate Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	13 000 USD	16	16
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	23 000 USD	28	29
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	26
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	10
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	18 000 USD	22	23
McKissock Investment Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	12	13
Meredith Corp., prêt à terme B de premier rang 31-01-2025	États-Unis	Prêts à terme	9 875 USD	13	13
Morgan Stanley, taux variable 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	48

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Mozart Borrower LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	21 000 USD	26	26
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	14
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	28
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Nielsen Holdings PLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	29 850 EUR	46	44
Nielsen Holdings PLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-02-2028 (\$ US)	États-Unis	Prêts à terme	9 950 USD	13	13
Nine Energy Service Inc. 8,75 % 01-11-2023, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	79	55
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	38
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	19 278 USD	25	25
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B à prélèvement différé de premier rang, taux variable 30-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	625 USD	1	1
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Ontario Power Generation Inc. 4,25 % 18-01-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	8
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	10
Organon & Co., prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	19 950 USD	25	25
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 222 USD	2	2
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 778 USD	12	12
Panther BF Aggregator 2 LP 8,50 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	23	23
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	49
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	22
PayPal Holdings Inc. 1,35 % 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	14
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	33	33
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	116	114
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	40
Petróleos Mexicanos 6,50 % 23-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	102	104
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 900 USD	13	13

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	12 968 USD	16	16
Project Sky Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	15 000 USD	19	19
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	153 000	153	150
Province de l'Ontario 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	240 000	246	241
Province de l'Ontario 2,65 % 02-12-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	20	20
Province de l'Ontario 1,90 % 02-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	40 000	33	33
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	4 000	4	4
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	34 000	34	34
Rackspace Technology Global Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 950 USD	13	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	18
R.R. Donnelley & Sons Co. 6,13 % 01-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	7
Obligation d'emprunt fédéral de la Russie (OFZ) 7,05 % 19-01-2028	Russie	Gouvernements étrangers	4 820 000 RUB	88	84
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	11
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	152	149
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	122
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	12	13
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2021	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
SITEL Worldwide Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	12	13
SmartCentres Real Estate Investment Trust 1,74 % 16-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 500 USD	12	12
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	20	19
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	12	13
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	12	13
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 000 USD	14	14
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	130	129
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	17
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-12-2021	États-Unis	Prêts à terme	59 000 USD	–	–
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	24 000 USD	30	30
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
Sylvamo Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 000 USD	15	15
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	11
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
TELUS Corp. 4,10 % 05-04-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 826 USD	13	12
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Titan Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	9 850 USD	13	13
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	70
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	25
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Tory Burch LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	17 955 USD	22	23
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	22	22
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	208
Triton Water Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	9 975 USD	12	13
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	100 000 USD	146	146
Obligations du Trésor des États-Unis 0,25 % 15-06-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 290 000 USD	2 865	2 883
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-01-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	40 000 USD	55	63

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	700 000 USD	1 001	1 050
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	900 000 USD	1 260	1 249
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	290 000 USD	451	438
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	340 000 USD	521	472
Univision Communications Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	23 000 USD	28	29
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
Veregy, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 925 USD	13	13
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	15	15
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	32
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	23	24
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	31
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	57
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Weatherford International PLC 11,00 % 01-12-2024, rachetables 2021	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	160	161
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
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	9
WildBrain Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-03-2028	Canada	Prêts à terme	9 950 USD	12	13
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21
Xperi Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	16 188 USD	20	20
Xplornet Communications Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 29-05-2027	Canada	Prêts à terme	9 900 USD	13	13
<b>Total des obligations</b>				<b>22 172</b>	<b>21 883</b>
<b>ACTIONS</b>					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	404	6	8
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	187	3	4
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	403	7	7
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	223	6	6
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Biens immobiliers	505	13	13
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Biens immobiliers	187	5	5
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	100	2	2
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	1 100	22	26
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	370	9	9

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	58	2	2
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	1 170	29	30
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	384	5	6
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	110	2	2
Westcoast Energy Inc. 5,20 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série 12	Canada	Services publics	120	3	3
<b>Total des actions</b>				<b>114</b>	<b>123</b>
<b>FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	600	60	57
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	6 238	612	546
<b>Total des fonds/billets négociés en bourse</b>				<b>672</b>	<b>603</b>
Coûts de transaction				(4)	–
<b>Total des placements</b>				<b>22 954</b>	<b>22 609</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					107
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 196
Autres éléments d'actif moins le passif					157
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>24 069</b>

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



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2021		31 mars 2021	
Répartition du portefeuille	% de la VL	Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	93,2	Obligations	87,3
<i>Obligations</i>	90,9	<i>Obligations</i>	74,7
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	1,5	<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	12,6
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,8	<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,0
Trésorerie et placements à court terme	3,5	Trésorerie et placements à court terme	9,3
Fonds/billets négociés en bourse	2,5	Fonds/billets négociés en bourse	2,1
Actions	0,5	Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3	Actions	0,3
Répartition régionale	% de la VL	Répartition régionale	% de la VL
États-Unis	39,4	États-Unis	48,3
Canada	20,3	Canada	11,4
Chine	10,1	Trésorerie et placements à court terme	9,3
Autre	6,8	Chine	8,0
Mexique	6,2	Israël	5,4
Israël	5,4	Mexique	5,0
Trésorerie et placements à court terme	3,5	Autre	3,9
Russie	2,5	Russie	1,4
Royaume-Uni	1,3	Royaume-Uni	1,2
Bahamas	1,0	Bahamas	1,1
Brésil	1,0	Brésil	1,1
Luxembourg	0,8	Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Australie	0,7	Chili	0,8
République tchèque	0,7	Australie	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3	Belgique	0,7
		Luxembourg	0,7
Répartition sectorielle	% de la VL	Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations d'État étrangères	57,7	Obligations d'État étrangères	63,3
Obligations de sociétés	24,6	Obligations de sociétés	17,9
Prêts à terme	6,1	Trésorerie et placements à court terme	9,3
Trésorerie et placements à court terme	3,5	Prêts à terme	4,3
Fonds/billets négociés en bourse	2,5	Fonds/billets négociés en bourse	2,1
Obligations provinciales	2,0	Obligations supranationales	1,3
Obligations supranationales	1,3	Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Autre	0,8	Obligations fédérales	0,4
Obligations fédérales	0,7	Services financiers	0,3
Services financiers	0,5	Obligations provinciales	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3		

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2021

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
Contrats à terme sur obligations Euro-Buxl à 30 ans, décembre 2021	(1)	8 décembre 2021	209,46 EUR	(298)	9	–
Contrats à terme sur obligations Euro-Bobl, décembre 2021	(5)	8 décembre 2021	135,78 EUR	(989)	6	–
Contrats à terme sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), décembre 2021	(3)	8 décembre 2021	154,17 EUR	(668)	9	–
Contrats à terme sur obligations euro-OAT, décembre 2021	(3)	8 décembre 2021	168,76 EUR	(730)	12	–
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2021	2	21 décembre 2021	147,17 USD	368	–	(5)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2021	(7)	21 décembre 2021	199,03 USD	(1 693)	79	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 5 ans, décembre 2021	(111)	31 décembre 2021	123,25 USD	(17 247)	88	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(21 257)</b>	<b>203</b>	<b>(5)</b>

\* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2021.

### Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
A	420 CAD	(333) USD	4 octobre 2021	(420)	(421)	–	(1)
A	332 USD	(420) CAD	4 octobre 2021	420	420	–	–
A	129 USD	(118) CHF	4 octobre 2021	(163)	(160)	3	–
A	118 CHF	(126) USD	4 octobre 2021	160	160	–	–
A	28 EUR	(33) USD	4 octobre 2021	42	41	–	(1)
A	32 USD	(28) EUR	4 octobre 2021	(41)	(41)	–	–
A	124 GBP	(171) USD	4 octobre 2021	216	212	–	(4)
A	167 USD	(124) GBP	4 octobre 2021	(212)	(212)	–	–
A	137 USD	(15 100) JPY	4 octobre 2021	(174)	(172)	2	–
A	15 100 JPY	(135) USD	4 octobre 2021	171	171	–	–
A	520 NOK	(60) USD	4 octobre 2021	76	76	–	–
A	59 USD	(520) NOK	4 octobre 2021	(75)	(75)	–	–
A	160 USD	(228) NZD	4 octobre 2021	(203)	(199)	4	–
A	228 NZD	(157) USD	4 octobre 2021	199	199	–	–
A	137 USD	(1 190) SEK	4 octobre 2021	(174)	(172)	2	–
A	1 190 SEK	(136) USD	4 octobre 2021	172	172	–	–
A	90 USD	(123) AUD	5 octobre 2021	(114)	(113)	1	–
A	123 AUD	(88) USD	5 octobre 2021	112	112	–	–
A	420 BRL	(85) USD	7 octobre 2021	107	98	–	(9)
A	78 USD	(420) BRL	7 octobre 2021	(99)	(97)	2	–
A	91 000 CLP	(125) USD	7 octobre 2021	158	142	–	(16)
A	57 USD	(45 000) CLP	7 octobre 2021	(72)	(70)	2	–
A	480 000 COP	(126) USD	7 octobre 2021	160	159	–	(1)
A	125 USD	(480 000) COP	7 octobre 2021	(158)	(160)	–	(2)
A	8 500 HUF	(28) USD	7 octobre 2021	35	34	–	(1)
A	1 850 000 IDR	(126) USD	7 octobre 2021	160	163	3	–
A	130 USD	(1 850 000) IDR	7 octobre 2021	(164)	(164)	–	–

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2021

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
A	12 200 INR	(163) USD	7 octobre 2021	206	208	2	–
A	165 USD	(12 200) INR	7 octobre 2021	(209)	(208)	1	–
A	76 USD	(1 540) MXN	7 octobre 2021	(96)	(94)	2	–
A	320 MXN	(16) USD	7 octobre 2021	20	20	–	–
A	190 USD	(5 250) NTD	7 octobre 2021	(240)	(239)	1	–
A	110 PEN	(27) USD	7 octobre 2021	34	34	–	–
A	9 900 PHP	(195) USD	7 octobre 2021	247	246	–	(1)
A	39 USD	(2 900) RUB	7 octobre 2021	(50)	(50)	–	–
A	150 SGD	(111) USD	7 octobre 2021	140	140	–	–
A	30 USD	(1 000) THB	7 octobre 2021	(38)	(38)	–	–
A	480 ZAR	(33) USD	7 octobre 2021	42	40	–	(2)
A	53 USD	(800) ZAR	7 octobre 2021	(67)	(67)	–	–
A	1 139 CAD	(910) USD	15 octobre 2021	(1 139)	(1 153)	–	(14)
AA	104 CAD	(83) USD	15 octobre 2021	(104)	(105)	–	(1)
A	130 CAD	(2 110) MXN	20 octobre 2021	(130)	(129)	1	–
A	468 CAD	(7 475) MXN	20 octobre 2021	(468)	(457)	11	–
A	2 110 MXN	(131) CAD	20 octobre 2021	131	129	–	(2)
A	6 095 MXN	(378) CAD	20 octobre 2021	378	373	–	(5)
A	224 CAD	(150) EUR	22 octobre 2021	(224)	(220)	4	–
A	10 EUR	(15) CAD	22 octobre 2021	15	15	–	–
A	141 CAD	(1 000) NOK	22 octobre 2021	(141)	(145)	–	(4)
A	1 448 CAD	(1 147) USD	22 octobre 2021	(1 448)	(1 453)	–	(5)
AA	105 CAD	(83) USD	22 octobre 2021	(105)	(105)	–	–
A	90 USD	(115) CAD	22 octobre 2021	115	114	–	(1)
A	97 AUD	(70) USD	2 novembre 2021	89	89	–	–
A	100 CAD	(79) USD	2 novembre 2021	(100)	(100)	–	–
A	123 USD	(115) CHF	2 novembre 2021	(156)	(156)	–	–
A	36 EUR	(42) USD	2 novembre 2021	53	53	–	–
A	32 USD	(24) GBP	2 novembre 2021	(41)	(41)	–	–
A	2 800 JPY	(25) USD	2 novembre 2021	32	32	–	–
A	290 NOK	(33) USD	2 novembre 2021	42	42	–	–
A	143 NZD	(99) USD	2 novembre 2021	125	125	–	–
A	314 USD	(2 740) SEK	2 novembre 2021	(397)	(397)	–	–
A	1 289 CAD	(3 277) ILS	3 novembre 2021	(1 289)	(1 289)	–	–
A	221 CAD	(576) ILS	3 novembre 2021	(221)	(227)	–	(6)
A	349 CAD	(920) ILS	3 novembre 2021	(349)	(361)	–	(12)
A	1 490 ILS	(568) CAD	3 novembre 2021	568	587	19	–
A	3 350 CAD	(2 672) USD	5 novembre 2021	(3 350)	(3 385)	–	(35)
A	104 CAD	(83) USD	5 novembre 2021	(104)	(105)	–	(1)
A	201 CAD	(220) AUD	10 novembre 2021	(201)	(201)	–	–
A	466 CAD	(7 475) MXN	10 novembre 2021	(466)	(456)	10	–
A	7 475 MXN	(462) CAD	10 novembre 2021	462	456	–	(6)
AA	284 CAD	(225) USD	12 novembre 2021	(284)	(285)	–	(1)
AA	121 CAD	(82) EUR	19 novembre 2021	(121)	(120)	1	–
A	1 545 CAD	(1 230) USD	19 novembre 2021	(1 545)	(1 558)	–	(13)
AA	335 USD	(421) CAD	19 novembre 2021	421	425	4	–

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2021

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
AA	170 CAD	(135) USD	19 novembre 2021	(170)	(172)	–	(2)
A	3 439 CAD	(2 730) USD	14 janvier 2022	(3 439)	(3 459)	–	(20)
<b>Total des contrats de change à terme</b>						<b>75</b>	<b>(166)</b>
<b>Total des instruments dérivés à la juste valeur</b>						<b>278</b>	<b>(171)</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## 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 2021 et 2020 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 2021, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

Le Fonds a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du Fonds est situé au 255, avenue Dufferin, London (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de distribution avec dispense de prospectus.

Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. Avant le 1<sup>er</sup> janvier 2021, Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») était le gestionnaire du Fonds. Le 1<sup>er</sup> janvier 2021, Mackenzie, le gestionnaire et fiduciaire du Fonds, a été remplacée par GPCV. Mackenzie est également une filiale de Power Corporation du Canada. GPCV a conclu une convention d'administration de fonds avec Mackenzie. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

### 2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2021. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, et sont arrondis au millier de dollars près. Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur. Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de GPCV le 16 novembre 2021.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

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

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

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

#### b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2021.

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.

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

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

Voir la note 10 pour le classement de la juste valeur du Fonds.

#### c) Comptabilisation des produits

Le revenu d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts est comptabilisé au moyen de la méthode du taux d'intérêt effectif. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

#### d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le Fonds en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### e) Opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur les espèces ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur des espèces ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

#### f) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le FNB a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

#### g) Devise

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

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

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

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

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

#### i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et d'autres actifs et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

#### j) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation par titre figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de titres en circulation au cours de la période.

#### k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

La transformation qui s'opère à l'échelle internationale et la propagation de la COVID-19 ont continué de peser sur l'économie mondiale et ont alimenté la volatilité des marchés financiers. L'effet négatif de la pandémie de COVID-19 sur les marchés mondiaux et le rendement du Fonds est susceptible de persister.

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

#### Utilisation d'estimations

##### *Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif*

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

#### Utilisation de jugements

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

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

##### *Entités structurées et entreprises associées*

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

### 5. Impôts sur les bénéfices

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

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 5. Impôts sur les bénéfiques (suite)

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

### 6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Pour chaque série applicable, le Fonds a versé des frais de gestion et d'administration (les « frais d'administration ») à Mackenzie pour la période allant du 1<sup>er</sup> avril 2020 au 31 décembre 2020 (la « période précédant le changement de gestionnaire ») et à GPCV par la suite aux taux annuels spécifiés à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* du présent rapport et décrits en détail dans le prospectus.

Les frais de gestion ont été utilisés par Mackenzie durant la période précédant le changement de gestionnaire et par GPCV après la période précédant le changement de gestionnaire pour la gestion du portefeuille de placement, l'analyse des placements, la formulation de recommandations, la prise de décisions quant aux placements, la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente du portefeuille de placement et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Après la période précédant le changement de gestionnaire, GPCV a versé des frais d'administration à Mackenzie pour des services d'administration quotidienne, y compris la communication de l'information financière, les communications avec les investisseurs et la communication de l'information aux porteurs de titres, la tenue des livres et des registres du Fonds, les calculs de la valeur liquidative et le traitement d'ordres en lien avec les titres des Fonds. De plus, Mackenzie paie tous les frais et charges (autres que certains frais précis associés au Fonds) requis pour l'exploitation du Fonds et qui ne sont pas compris dans les frais de gestion. Les frais d'administration sont calculés sur chaque série du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur les bénéfiques), les intérêts et les coûts d'emprunt, l'ensemble des frais et charges du Comité d'examen indépendant (« CEI ») des fonds GPCV, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production des Aperçus du Fonds, les frais versés à des fournisseurs de services externes en lien avec le recouvrement ou le remboursement de l'impôt ou avec la préparation de déclarations de revenus à l'étranger pour le compte du Fonds, les nouveaux frais associés aux services externes qui n'étaient pas généralement facturés dans le secteur canadien des fonds communs de placement et entrés en vigueur après la date du prospectus simplifié le plus récent, ainsi que les coûts engagés pour respecter les nouvelles exigences réglementaires, y compris, sans s'y limiter, tous les nouveaux frais en vigueur après la date du prospectus simplifié le plus récent.

GPCV peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et supprimer la renonciation ou l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 10 pour les taux des frais de gestion et d'administration imputés à chaque série de titres.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2021 et 2020 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. GPCV gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir*. L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2021, 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.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### 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 important.

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des des fonds négociés en bourse (« FNB ») dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

#### iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En règle générale, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt baissent et diminue lorsqu'ils augmentent.

Si l'exposition est importante, la note 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

#### v. Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### v. Autre risque de prix (suite)

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

#### vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est considérable.

Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

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

#### vii. Fonds sous-jacents

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

### 9. Autres renseignements

#### Abréviations

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

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

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution 12 octobre 2018

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

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

Les titres de série A sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série A étaient connus sous le nom de série Q. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

Les titres de série F sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Avant le 19 août 2021, les titres de série F étaient connus sous le nom de série H.

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

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

Les titres de série N sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$, qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$ et qui ont conclu une entente avec GPCV et Quadrus en vue de la mise sur pied d'un compte de série N.

Les titres de série QF sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier. Les titres de série QFW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier. Les titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par GPCV et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

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

Les titres de série W sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série W étaient connus sous le nom de série L.

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

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

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A <sup>2)</sup>	22 octobre 2018	1,55 %	0,20 %
Série F <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	1,05 %	0,15 %
Série FW <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	0,85 %	0,15 %
Série I	22 octobre 2018	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série N	28 octobre 2019	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série QF	28 octobre 2019	1,05 %	0,20 %
Série QFW	28 octobre 2019	0,85 %	0,15 %
Série R	9 septembre 2020	— <sup>*</sup>	— <sup>*</sup>
Série S	21 mai 2019	— <sup>3)</sup>	0,02 %
Série W <sup>4)</sup>	22 octobre 2018	1,35 %	0,15 %

\* Sans objet.

- 1) Ces frais sont négociables et sont payables directement à GPCV par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.
- 2) Avant le 19 août 2021, les titres de série A étaient connus sous le nom de série Q. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.
- 3) Ces frais sont négociables et sont payables directement à GPCV par les investisseurs dans cette série.
- 4) Avant le 19 août 2021, les titres des séries F, FW et W étaient connus sous le nom des séries H, HW et L, respectivement.

#### b) Placements détenus par Canada Vie, GPCV et des sociétés affiliées

Au 30 septembre 2021, d'autres fonds gérés par GPCV et des fonds distincts gérés par Canada Vie détenaient un placement de 1 \$ et 9 847 \$ (1 \$ et 8 107 \$ au 31 mars 2021), respectivement, dans le Fonds.

#### c) Reports prospectifs de pertes

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

#### d) Prêt de titres

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

#### e) Conventions de crédit non financées

Le Fonds a conclu des conventions de crédit en vertu desquelles le Fonds s'engage à financer une participation dans une facilité de crédit non garantie de premier rang (le « montant d'engagement ») au cours d'une période déterminée (la « période d'engagement »). En contrepartie de la prestation de ce financement potentiel, le Fonds a le droit de recevoir de l'émetteur une commission d'engagement (la « commission d'engagement ») équivalant à un certain pourcentage du montant d'engagement à la fin de la période d'engagement. L'exigence de financement et la commission d'engagement sont toutes deux subordonnées à la conclusion d'une transaction envisagée, par l'émetteur de la convention de crédit, avant la fin de la période d'engagement. Au 30 septembre 2021, aucun des montants d'engagement n'avait été financé (néant au 31 mars 2021). Le montant de l'engagement non financé, le taux de la commission d'engagement et la date de fin de la période d'engagement sont présentés ci-dessous.

	Montant d'engagement non financé total (\$ US)	Nombre total d'engagements	Fourchette des montants d'engagement non financés (\$ US)	Fourchette des taux de commission d'engagement (%)	Fourchette des dates de fin de période d'engagement
30 septembre 2021	66	2	27 - 39	0,500 - 0,750	10 février 2022 - 3 mai 2022
31 mars 2021	39	1	39	0,500	8 juillet 2021

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

#### f) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	226	(23)	–	203
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(76)	23	245	192
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	150	–	245	395

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	95	(54)	–	41
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(62)	54	158	150
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	33	–	158	191

#### g) 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.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

#### g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

##### ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
CNY	2 422	38	–	2 460
MXN	1 025	–	(158)	867
RUB	322	–	(50)	272
PHP	–	–	246	246
BRL	220	–	1	221
INR	211	–	–	211
CLP	133	3	72	208
CZK	177	–	–	177
SGD	–	–	140	140
USD	9 908	1 254	(11 023)	139
NZD	–	–	125	125
ZAR	141	–	(27)	114
PLN	108	–	–	108
EUR	335	(6)	(236)	93
AUD	201	–	(113)	88
NOK	146	–	(102)	44
HUF	–	–	34	34
PEN	–	–	34	34
JPY	–	–	31	31
COP	–	–	(1)	(1)
IDR	–	–	(1)	(1)
ILS	1 289	–	(1 290)	(1)
THB	–	–	(38)	(38)
GBP	–	(2)	(41)	(43)
CHF	–	–	(156)	(156)
NTD	–	–	(239)	(239)
SEK	–	–	(397)	(397)
Total	16 638	1 287	(13 189)	4 736
% de l'actif net	69,1	5,3	(54,8)	19,6



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
USD	8 398	160	(8 212)	346
CNY	1 835	38	–	1 873
ILS	1 239	–	(1 234)	5
MXN	1 068	–	(363)	705
EUR	352	3	(269)	86
RUB	313	–	–	313
BRL	234	11	–	245
INR	212	–	–	212
AUD	210	–	(210)	–
CLP	173	–	–	173
NOK	149	–	(147)	2
ZAR	140	–	–	140
JPY	–	–	(1)	(1)
Total	14 323	212	(10 436)	4 099
% de l'actif net	62,5	0,9	(45,5)	17,9

\* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

Au 30 septembre 2021, si le dollar canadien avait connu une hausse ou une baisse de 5 % relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 237 \$ ou 1,0 % du total de l'actif net (205 \$ ou 0,9 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iii. Risque de taux d'intérêt

Le tableau ci-après résume 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.

Durée jusqu'à l'échéance	30 septembre 2021 (\$)		31 mars 2021 (\$)	
	Obligations	Instruments dérivés	Obligations	Instruments dérivés
Moins de 1 an	1 302	(21 259)	1 366	786
1 an à 5 ans	6 412	–	1 987	–
5 ans à 10 ans	11 983	–	11 017	–
Plus de 10 ans	2 186	–	2 751	–
Total	21 883	(21 259)	17 121	786

Au 30 septembre 2021, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse ou une baisse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 104 \$ ou 0,4 % du total de l'actif net (1 216 \$ ou 5,3 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de prix.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES DE BASE PLUS PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

#### g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

##### v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2021 était de 26,2 % de l'actif net du Fonds (25,8 % au 31 mars 2021).

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2021	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,5	2,6
AA	33,9	33,3
A	15,9	11,2
BBB	20,5	14,1
Inférieure à BBB	12,4	9,9
Sans note	5,7	3,6
Total	90,9	74,7

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

#### h) 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 2021				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	21 883	–	21 883	–	17 121	–	17 121
Actions	123	–	–	123	72	–	–	72
Fonds/billets négociés en bourse	603	–	–	603	484	–	–	484
Actifs dérivés	203	75	–	278	54	221	–	275
Passifs dérivés	(5)	(166)	–	(171)	(62)	(48)	–	(110)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	4 437	–	4 437
Total	924	21 792	–	22 716	548	21 731	–	22 279

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

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