

## **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 MULTISECTORIELLES 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	280 900	197 022
Trésorerie et équivalents de trésorerie	15 996	18 369
Intérêts courus à recevoir	2 189	1 455
Sommes à recevoir pour placements vendus	—	2 864
Sommes à recevoir pour titres émis	1 007	1 490
Marge sur instruments dérivés	371	—
Profits latents sur les contrats dérivés	716	6 597
<b>Total de l'actif</b>	<b>301 179</b>	<b>227 797</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	4 483	2 787
Sommes à payer pour titres rachetés	112	22
Sommes à payer au gestionnaire	2	1
Pertes latentes sur les contrats dérivés	3 181	556
<b>Total du passif</b>	<b>7 778</b>	<b>3 366</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>293 401</b>	<b>224 431</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	11,03	10,94	15 068	13 165
Série F	11,03	10,94	1 360	1 168
Série FW	11,06	10,96	2 239	1 954
Série I	11,05	10,95	18 565	12 928
Série N	10,38	10,29	11 996	9 804
Série QF	10,34	10,26	5 537	3 511
Série QFW	10,35	10,27	2 452	1 397
Série R	9,99	9,90	57 262	49 340
Série S	10,87	10,77	169 235	123 745
Série W	11,04	10,95	9 687	7 419
			<b>293 401</b>	<b>224 431</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>		
Revenu d'intérêts	4 998	529
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	4 812	156
Profit (perte) net(te) latent(e)	(3 441)	1 755
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>6 369</b>	<b>2 440</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	230	65
Rabais sur les frais de gestion	(7)	(1)
Frais d'administration	48	11
Intérêts débiteurs	7	2
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	19	2
Frais du comité d'examen indépendant	2	—
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>299</b>	<b>79</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	—	—
<b>Charges nettes</b>	<b>299</b>	<b>79</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>6 070</b>	<b>2 361</b>
Impôt étranger retenu à la source	89	6
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>5 981</b>	<b>2 355</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	0,18	0,50	235	165
Série F	0,20	0,56	20	27
Série FW	0,23	0,91	43	134
Série I	0,26	0,72	363	469
Série N	0,26	0,44	272	110
Série QF	0,18	0,46	82	29
Série QFW	0,16	0,22	31	3
Série R	0,25	(0,06)	1 338	—
Série S	0,26	0,65	3 473	1 282
Série W	0,19	0,57	124	136
			<b>5 981</b>	<b>2 355</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>13 165</b>	<b>2 424</b>	<b>1 168</b>	<b>361</b>	<b>1 954</b>	<b>1 986</b>	<b>12 928</b>	<b>5 777</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	235	165	20	27	43	134	363	469
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(137)	(10)	(15)	(3)	(26)	(10)	(293)	(81)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(5)	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(142)	(11)	(15)	(3)	(26)	(10)	(293)	(81)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	5 019	4 240	445	330	602	386	7 224	3 242
Réinvestissement des distributions	142	11	14	3	23	10	291	81
Paiements au rachat de titres	(3 351)	(987)	(272)	(22)	(357)	(1 493)	(1 948)	(1 112)
Total des opérations sur les titres	1 810	3 264	187	311	268	(1 097)	5 567	2 211
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>1 903</b>	<b>3 418</b>	<b>192</b>	<b>335</b>	<b>285</b>	<b>(973)</b>	<b>5 637</b>	<b>2 599</b>
<b>À la clôture</b>	<b>15 068</b>	<b>5 842</b>	<b>1 360</b>	<b>696</b>	<b>2 239</b>	<b>1 013</b>	<b>18 565</b>	<b>8 376</b>

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>1 203</b>	<b>235</b>	<b>107</b>	<b>35</b>	<b>178</b>	<b>192</b>	<b>1 180</b>	<b>561</b>
Émis	452	387	40	30	54	36	650	298
Réinvestissement des distributions	13	1	1	–	2	1	26	7
Rachetés	(302)	(91)	(25)	(2)	(32)	(137)	(175)	(103)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>1 366</b>	<b>532</b>	<b>123</b>	<b>63</b>	<b>202</b>	<b>92</b>	<b>1 681</b>	<b>763</b>

	Série N		Série QF		Série QFW		Série R	
	\$		\$		\$		\$	
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>9 804</b>	<b>1 091</b>	<b>3 511</b>	<b>308</b>	<b>1 397</b>	<b>1</b>	<b>49 340</b>	<b>–</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	272	110	82	29	31	3	1 338	–
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(200)	(30)	(60)	(4)	(26)	(1)	(981)	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(2)	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(200)	(30)	(62)	(4)	(26)	(1)	(981)	–
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	3 792	4 095	2 747	866	1 344	231	9 347	1
Réinvestissement des distributions	200	30	62	4	26	1	–	–
Paiements au rachat de titres	(1 872)	(282)	(803)	(66)	(320)	–	(1 782)	–
Total des opérations sur les titres	2 120	3 843	2 006	804	1 050	232	7 565	1
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>2 192</b>	<b>3 923</b>	<b>2 026</b>	<b>829</b>	<b>1 055</b>	<b>234</b>	<b>7 922</b>	<b>1</b>
<b>À la clôture</b>	<b>11 996</b>	<b>5 014</b>	<b>5 537</b>	<b>1 137</b>	<b>2 452</b>	<b>235</b>	<b>57 262</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>953</b>	<b>113</b>	<b>342</b>	<b>32</b>	<b>136</b>	<b>–</b>	<b>4 982</b>	<b>–</b>
Émis	364	399	264	85	130	23	927	–
Réinvestissement des distributions	19	3	6	–	2	–	–	–
Rachetés	(180)	(28)	(77)	(6)	(31)	–	(177)	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>1 156</b>	<b>487</b>	<b>535</b>	<b>111</b>	<b>237</b>	<b>23</b>	<b>5 732</b>	<b>–</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>123 745</b>	<b>14 875</b>	<b>7 419</b>	<b>1 931</b>	<b>224 431</b>	<b>28 754</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3 473	1 282	124	136	5 981	2 355
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(2 717)	(240)	(74)	(10)	(4 529)	(389)
Gains en capital	—	—	—	—	—	—
Rabais sur les frais de gestion	—	—	—	—	(7)	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	(2 717)	(240)	(74)	(10)	(4 536)	(390)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	43 243	14 944	3 565	1 758	77 328	30 093
Réinvestissement des distributions	2 717	240	74	10	3 549	390
Paiements au rachat de titres	(1 226)	(662)	(1 421)	(260)	(13 352)	(4 884)
Total des opérations sur les titres	44 734	14 522	2 218	1 508	67 525	25 599
<b>Augmentation (diminution) totale de l'actif net</b>	<b>45 490</b>	<b>15 564</b>	<b>2 268</b>	<b>1 634</b>	<b>68 970</b>	<b>27 564</b>
<b>À la clôture</b>	<b>169 235</b>	<b>30 439</b>	<b>9 687</b>	<b>3 565</b>	<b>293 401</b>	<b>56 318</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :</b>						
	Titres		Titres			
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>11 488</b>	<b>1 469</b>	<b>677</b>	<b>187</b>		
Émis	3 950	1 395	321	162		
Réinvestissement des distributions	249	22	7	1		
Rachetés	(112)	(62)	(128)	(25)		
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>15 575</b>	<b>2 824</b>	<b>877</b>	<b>325</b>		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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	5 981	2 355
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	1 302	(786)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	3 457	(1 755)
Achat de placements	(133 063)	(41 095)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	57 499	20 135
Variation des intérêts courus à recevoir	(734)	(266)
Variation de la marge sur instruments dérivés	(371)	540
Variation des sommes à payer au gestionnaire	1	1
<b>Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(65 928)</b>	<b>(20 871)</b>

### Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	76 455	29 352
Paiements au rachat de titres	(11 906)	(4 875)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(987)	–
<b>Trésorerie nette liée aux activités de financement</b>	<b>63 562</b>	<b>24 477</b>

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

	<b>(2 366)</b>	<b>3 606</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	18 369	2 229
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(7)	(12)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>15 996</b>	<b>5 823</b>

Trésorerie	15 996	5 823
Équivalents de trésorerie	–	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>15 996</b>	<b>5 823</b>

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

Dividendes reçus	–	–
Impôts étrangers payés	89	6
Intérêts reçus	4 264	263
Intérêts versés	7	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>					
The AES Corp. 3,30 % 15-07-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	67
The AES Corp. 2,45 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	587	576
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	2 120 000 USD	2 899	2 782
Air Canada 2020-2 cat. A titres de transfert (fiducie) 5,25 % 01-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 213 607 USD	1 645	1 665
Air Canada 4,75 % 06-10-2023, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 339	1 326
Air Canada 3,88 % 15-08-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 061 000 USD	1 350	1 354
Air Canada 4,63 % 15-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	645 000	645	649
Air Lease Corp. 0,80 % 18-08-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	955 000 USD	1 186	1 202
Alibaba Group Holding Ltd. 3,40 % 06-12-2027, rachetables 2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 020 000 USD	1 432	1 385
Altice France 6,00 % 06-02-2028 144A	France	Sociétés – Non convertibles	2 950 000 USD	3 902	3 594
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	2 520 000 USD	3 334	3 083
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	796	822
American Tower Corp. 1,60 % 15-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	870 000 USD	1 093	1 106
AmeriGas Partners LP 5,63 % 20-05-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	109	117
Antares Holdings LP 2,75 % 15-01-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 015 000 USD	1 270	1 285
Antero Resources Corp. 5,00 % 01-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 585 000 USD	3 243	3 356
Antero Resources Corp. 8,38 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	338 000 USD	437	485
Arab Petroleum Investments 1,48 % 06-10-2026	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	1 370 000 USD	1 748	1 733
Ardagh Packaging Finance PLC 4,13 % 15-08-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	380	368
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	272	259
Ares Capital Corp. 4,20 % 10-06-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	128	129
Ares Capital Corp. 4,25 % 01-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	83	82
Ares Capital Corp. 3,25 % 15-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 380 000 USD	3 085	3 173
Ares Capital Corp. 3,88 % 15-01-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	945 000 USD	1 288	1 281
Ares Capital Corp. 2,15 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000 USD	242	257
Ares Capital Corp. 2,88 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	575 000 USD	693	738
AutoNation Inc. 4,75 % 01-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	978	929
B3 SA – Brasil Bolsa Balcão 4,13 % 20-09-2031 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	1 023	1 005
Bain Capital Specialty Finance Inc. 2,95 % 10-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 040 000 USD	2 553	2 632
Banco do Brasil SA 3,25 % 30-09-2026 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	987	989
Bausch Health Cos. Inc. 5,00 % 30-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 070 000 USD	1 386	1 288
Bausch Health Cos. Inc. 4,88 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	990 000 USD	1 205	1 300
Blackstone/GSO Secured Lending Fund 3,65 % 14-07-2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	81	80
The Blackstone Group Inc. 3,63 % 15-01-2026, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 895 000 USD	2 497	2 530
Blackstone Private Credit Fund 2,63 % 15-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	925 000 USD	1 164	1 167
Blackstone Secured Lending Fund 2,75 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	280	282
Blackstone Secured Lending Fund 2,13 % 15-02-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	276	275
Blackstone Secured Lending Fund 2,85 % 30-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	488	493
Block Financial LLC 3,88 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 475 000 USD	2 027	2 035
Blue Owl Finance LLC 3,13 % 10-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 990 000 USD	2 378	2 497
The Boeing Co. 4,88 % 01-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	950 000 USD	1 345	1 337
The Boeing Co. 5,04 % 01-05-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 150 000 USD	1 692	1 671

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>					
Bonanza Creek Energy Inc. 7,50 % 30-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 130 000 USD	2 732	2 717
Broadcom Inc. 3,46 % 15-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 053 000 USD	1 444	1 439
Broadcom Inc. 1,95 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 305 000 USD	1 675	1 634
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	79 000 USD	101	111
BX Trust, taux variable 15-09-2036, cat. F	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	425 000 USD	537	540
Chase Mortgage Finance Corp. 3,05 % 25-07-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	46 463 USD	61	59
Cheniere Corpus Christi Holdings LLC 2,74 % 31-12-2039 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 376	1 364
Citrix Systems Inc. 1,25 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 895 000 USD	2 393	2 362
Cleveland-Cliffs Inc. 6,75 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	689	677
CNX Resources Corp. 6,00 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 193	1 200
CommScope Technologies Finance LLC 6,00 % 01-03-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	562 000 USD	785	743
Consolidated Communications Holdings Inc. 5,00 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	735 000 USD	933	964
CPIIB Capital Inc. 0,50 % 16-09-2024 144A	Canada	Gouvernement fédéral	2 230 000 USD	2 807	2 814
Crown Castle International Corp. 1,05 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 180 000 USD	1 499	1 464
Dell Technologies Inc. 6,02 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	390	406
Delta Air Lines Inc. 4,50 % 20-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	805 000 USD	1 103	1 093
Delta Air Lines Inc. 4,75 % 20-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 204	1 199
DISH Network Corp. 3,38 % 15-08-2026, conv.	États-Unis	Sociétés – Convertibles	3 390 000 USD	4 174	4 489
DPL Inc. 4,13 % 01-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 000 USD	341	338
Embarq Corp. 8,00 % 01-06-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	983	866
Embraer SA 6,95 % 17-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	385 000 USD	506	555
Energean PLC 4,50 % 30-03-2024	Israël	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	531	542
Energean PLC 4,88 % 30-03-2026	Israël	Sociétés – Non convertibles	1 060 000 USD	1 344	1 379
Equinix Inc. 2,50 % 15-05-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	985 000 USD	1 204	1 261
Exeter Automobile Receivables Trust 4,00 % 17-08-2026 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 500 000 USD	8 598	8 631
Fannie Mae, taux variable 25-09-2029	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 350 000 USD	1 773	1 779
Fannie Mae, taux variable 25-02-2030	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 150 906 USD	1 514	1 488
Fannie Mae, taux variable 25-07-2031 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 225 000 USD	2 919	2 908
Fannie Mae, taux variable 25-06-2039 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	208 901 USD	272	265
Fannie Mae, taux variable 25-07-2039 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 000 000 USD	2 551	2 572
Fannie Mae, taux variable 25-10-2039 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 565 000 USD	3 215	3 271
First Quantum Minerals Ltd. 6,50 % 01-03-2024, rachetables 2021 144A	Zambie	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	435	424
First Quantum Minerals Ltd. 6,88 % 15-10-2027, rachetables 2023 144A	Zambie	Sociétés – Non convertibles	1 305 000 USD	1 745	1 756
Flex Ltd. 4,88 % 12-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 565 000 USD	2 370	2 294
FMC Corp. 3,45 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	113	116
Ford Motor Co. 8,50 % 21-04-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	115 000 USD	162	160
Ford Motor Co. 4,75 % 15-01-2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	745 000 USD	954	996
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-10-2049 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 500 000 USD	1 814	1 903
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-03-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 598 660 USD	3 190	3 339
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 450 000 USD	1 898	1 883
Freddie Mac, taux variable 25-01-2034 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 180 000 USD	4 068	4 118
Freddie Mac, taux variable 25-09-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 280 000 USD	5 411	5 503
Freddie Mac, taux variable 25-07-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	139 763 USD	186	178
Freddie Mac, taux variable 25-11-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 500 000 USD	1 965	1 984
Freddie Mac, taux variable 25-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 000 000 USD	2 672	2 754
FS KKR Capital Corp. 4,13 % 01-02-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	955 000 USD	1 253	1 296

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>					
FS KKR Capital Corp. 3,40 % 15-01-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	605	635
FS KKR Capital Corp. 4,63 % 15-07-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	365 000 USD	481	500
General Electric Co. 3,63 % 01-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 510 000 USD	2 151	2 133
General Motors Co. 6,80 % 01-10-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	99	111
General Motors Co. 6,25 % 02-10-2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	1 153	1 175
General Motors Co. 5,20 % 01-04-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	1 043	1 051
General Motors Financial Co. Inc. 2,70 % 20-08-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 175 000 USD	1 529	1 544
General Motors Financial Co. Inc., taux variable 08-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 785 000 USD	2 244	2 277
GeoPark Ltd. 5,50 % 17-01-2027	Colombie	Sociétés – Non convertibles	935 000 USD	1 196	1 171
Glencore International AG 2,85 % 27-04-2031	Australie	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	761	777
Global Payments Inc. 1,20 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 055 000 USD	2 583	2 577
GLP Capital LP/GLP Financing II Inc. 5,38 % 15-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 630 000 USD	2 392	2 350
GLP Capital LP 5,38 % 01-11-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	836	820
GOL Linhas aéreas inteligentes SA 8,00 % 30-06-2026	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 405	1 401
Golub Capital BDC Inc. 2,50 % 24-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 650 000 USD	2 083	2 112
Golub Capital BDC Inc. 2,05 % 15-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	261	262
Gouvernement de la France 0,75 % 25-05-2052	France	Gouvernements étrangers	4 325 000 EUR	6 555	6 117
Gouvernement de l'Italie 2,45 % 01-09-2050	Italie	Gouvernements étrangers	1 910 000 EUR	3 418	3 248
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	194 000 000 MXN	12 918	11 944
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 2,75 % 15-05-2051	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	1 480 000 NZD	1 303	1 282
Gouvernement de l'Espagne 2,70 % 31-10-2048	Espagne	Gouvernements étrangers	1 720 000 EUR	3 546	3 358
Graphic Packaging International Inc. 1,51 % 15-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 440 000 USD	1 826	1 824
Group 1 Automotive Inc. 4,00 % 15-08-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 197	1 155
GS Mortgage Securities Trust, taux variable 15-10-2036 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	420 000 USD	560	531
Haemonetics Corp. 0 % 01-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 240 000 USD	1 306	1 372
Harsco Corp. 5,75 % 31-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 133	1 135
HCA Inc. 5,00 % 15-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 829	2 779
HSBC Holdings PLC, taux variable 12-09-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	955 000 USD	1 343	1 334
Icahn Enterprises LP 5,25 % 15-05-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	77	72
International Game Technology PLC 4,13 % 15-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	286	303
International Game Technology PLC 5,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	870 000 USD	1 188	1 179
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-03-2028, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	945 000 USD	1 294	1 253
Jabil Inc. 3,60 % 15-01-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	709	721
JD.com Inc. 3,38 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	344	320
Level 3 Financing Inc. 3,75 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 140 000 USD	1 393	1 400
Liberty Interactive LLC 8,25 % 01-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	715 000 USD	1 030	1 007
Macy's Inc. 2,88 % 15-02-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	761 000 USD	958	980
Main Street Capital Corp. 5,20 % 01-05-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 070 000 USD	1 475	1 471
Main Street Capital Corp. 3,00 % 14-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 210 000 USD	1 561	1 571
Marathon Oil Corp. 6,80 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	887	899
MicroStrategy Inc. 6,13 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 970 000 USD	2 495	2 549
Mileage Plus Holdings LLC 6,50 % 20-06-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 445 000 USD	3 383	3 370
Minerva Luxembourg SA 4,38 % 18-03-2031 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	915 000 USD	1 107	1 125
Mohegan Gaming & Entertainment 8,00 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 555 000 USD	1 954	2 061
NatWest Group PLC, taux variable 30-09-2169	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	785 000 USD	977	1 000
NBN Co. Ltd. 2,63 % 05-05-2031	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 605 000 USD	1 989	2 071



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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>					
NC Telecom II AS 6,88 % 26-11-2024	Chili	Sociétés – Non convertibles	745 000 USD	1 025	991
New Fortress Energy Inc. 6,75 % 15-09-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	459	435
New Fortress Energy Inc. 6,50 % 30-09-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	955	905
Nissan Motor Acceptance Corp. 2,75 % 09-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	304	307
Nissan Motor Co. Ltd. 4,35 % 17-09-2027	Japon	Sociétés – Non convertibles	1 485 000 USD	2 025	2 068
NXP BV 3,40 % 01-05-2030, rachetables 2030 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	152	151
Occidental Petroleum Corp. 3,00 % 15-02-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 445 000 USD	2 893	3 098
Occidental Petroleum Corp. 6,63 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	486	549
Owl Rock Capital Corp. 4,00 % 30-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 700 000 USD	2 273	2 283
Owl Rock Capital Corp. 2,63 % 15-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	212	217
Owl Rock Technology Finance Corp. 4,75 % 15-12-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 335 000 USD	1 772	1 850
Owl Rock Technology Finance Corp. 3,75 % 17-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 020 000 USD	1 337	1 363
Petróleos Mexicanos 5,35 % 12-02-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 330 000 USD	2 848	2 911
Pfizer Inc. 1,75 % 18-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 135 000 USD	1 422	1 407
Rumo SA 4,20 % 18-01-2032 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 080 000 USD	1 362	1 347
Schweitzer-Mauduit International Inc. 6,88 % 01-10-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 035 000 USD	1 374	1 368
Scientific Games Corp. 5,00 % 15-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	264	254
Seagate HDD Cayman 4,13 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	623	568
SierraCol Energy Andina LLC 6,00 % 15-06-2028 144A	Colombie	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	392	405
Sinclair Broadcast Group Inc. 5,88 % 15-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 013	1 003
Smithfield Foods Inc. 3,00 % 15-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	775 000 USD	1 049	988
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 824 396 USD	2 495	2 471
Sprint Spectrum Co. LLC 5,15 % 20-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	2 031	2 031
Symantec Corp. 5,00 % 15-04-2025, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	575 000 USD	773	740
Taseko Mines Ltd. 7,00 % 15-02-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000 USD	1 556	1 571
Ressources Teck Ltée 3,90 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	845 000 USD	1 174	1 166
Tenet Healthcare Corp. 4,25 % 01-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 270 000 USD	1 532	1 638
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 3,15 % 01-10-2026	Israël	Sociétés – Non convertibles	1 350 000 USD	1 562	1 642
Teva Pharmaceutical Industries Ltd. 7,13 % 31-01-2025	Israël	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	777	773
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	875 000 USD	1 187	1 113
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 720 000 USD	2 140	2 305
Total Play Telecomunicaciones SA de CV 6,38 % 20-09-2028 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 055 000 USD	1 338	1 335
Towd Point Mortgage Trust, taux variable 25-08-2055 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 895 000 USD	5 004	5 251
Towd Point Mortgage Trust, taux variable 25-03-2058 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 460 000 USD	5 636	5 914
UBS AG (Londres) 0,70 % 09-08-2024 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	365 000 USD	457	463
Universal Health Services Inc. 1,65 % 01-09-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 665 000 USD	2 104	2 097
Universal Health Services Inc. 2,65 % 15-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 463	1 417
Verizon Communications Inc. 1,45 % 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	988	1 013
Vista Outdoor Inc. 4,50 % 15-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	387	394
VMED 02 UK Financing I PLC 4,75 % 15-07-2031 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	891	935
Vontier Corp. 1,80 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 060 000 USD	2 601	2 601
Weibo Corp. 3,38 % 08-07-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 165 000 USD	1 559	1 480

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Xiaomi Best Time International Ltd. 3,38 % 29-04-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 280 000 USD	1 758	1 683
XP Controle Participações SA 3,25 % 01-07-2026 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	2 315 000 USD	2 827	2 854
<b>Total des obligations</b>				<b>281 042</b>	<b>280 900</b>
Coûts de transaction				–	–
<b>Total des placements</b>				<b>281 042</b>	<b>280 900</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(2 465)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					15 996
Autres éléments d'actif moins le passif					(1 030)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>293 401</b>

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2021	
Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	98,3
<i>Obligations</i>	95,8
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	2,5
Trésorerie et placements à court terme	2,8
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

Répartition régionale	% de la VL
États-Unis	69,2
Mexique	5,5
Canada	4,0
Brésil	3,4
Trésorerie et placements à court terme	2,8
Autre	2,7
Luxembourg	2,3
France	2,1
Chine	1,7
Israël	1,5
Espagne	1,1
Royaume-Uni	1,1
Italie	1,1
Australie	1,0
Panama	0,9
Zambie	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	67,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	18,7
Obligations d'État étrangères	11,4
Trésorerie et placements à court terme	2,8
Obligations fédérales	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,1)

31 mars 2021	
Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	87,8
Trésorerie et placements à court terme	8,2
Autres éléments d'actif (de passif)	2,4
Swaps	1,6

Répartition régionale	% de la VL
États-Unis	68,2
Trésorerie et placements à court terme	8,2
Canada	3,7
Luxembourg	3,0
Autres éléments d'actif (de passif)	2,4
Mexique	2,3
Chine	2,1
Japon	1,9
Swaps	1,6
Israël	1,4
Panama	1,2
Brésil	1,0
Zambie	1,0
Royaume-Uni	0,8
Allemagne	0,6
Chili	0,4
Autre	0,2

Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	71,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	13,5
Trésorerie et placements à court terme	8,2
Obligations d'État étrangères	2,7
Autres éléments d'actif (de passif)	2,4
Autre	1,6

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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 très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2021	31	21 décembre 2021	196,30 USD	7 498	–	(205)
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>7 498</b>	<b>–</b>	<b>(205)</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	2 234 USD	(1 890) EUR	26 octobre 2021	(2 828)	(2 773)	55	–
A	7 102 USD	(6 020) EUR	26 octobre 2021	(8 991)	(8 830)	161	–
A	300 EUR	(355) USD	26 octobre 2021	449	440	–	(9)
A	1 139 USD	(970) EUR	26 octobre 2021	(1 442)	(1 423)	19	–
A	5 601 USD	(6 450 000) KOR	1 <sup>er</sup> novembre 2021	(7 090)	(6 889)	201	–
A	6 450 000 KOR	(5 539) USD	1 <sup>er</sup> novembre 2021	7 012	6 889	–	(123)
A	259 320 CAD	(206 884) USD	16 novembre 2021	(259 101)	(261 898)	–	(2 797)
A	2 460 CAD	(1 947) USD	16 novembre 2021	(2 458)	(2 466)	–	(8)
A	2 960 CAD	(2 347) USD	16 novembre 2021	(2 957)	(2 970)	–	(13)
A	3 660 CAD	(2 901) USD	16 novembre 2021	(3 657)	(3 672)	–	(15)
AA	1 050 CAD	(837) USD	16 novembre 2021	(1 049)	(1 060)	–	(11)
A	2 950 CAD	(2 329) USD	16 novembre 2021	(2 948)	(2 948)	–	–
A	1 560 CAD	(1 224) USD	16 novembre 2021	(1 559)	(1 550)	9	–
A	2 490 CAD	(1 962) USD	16 novembre 2021	(2 488)	(2 484)	4	–
A	8 505 USD	(173 000) MXN	22 novembre 2021	(10 767)	(10 529)	238	–
A	739 USD	(14 900) MXN	22 novembre 2021	(935)	(907)	28	–
A	443 USD	(9 200) MXN	22 novembre 2021	(561)	(560)	1	–
<b>Total des contrats de change à terme</b>						<b>716</b>	<b>(2 976)</b>
<b>Total des instruments dérivés à la juste valeur</b>						<b>716</b>	<b>(3 181)</b>

## 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.

## 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).

## 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.

## 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.



## 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.

## NOTES ANNEXES

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

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

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

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

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

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 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.

## 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 MULTISECTORIELLES 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		

## NOTES ANNEXES

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

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

Date de constitution 12 octobre 2018

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

**Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus Itée** (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; [www.placementscanadavie.com](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 MULTISECTORIELLES 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>	18 décembre 2018	1,55 %	0,20 %
Série F <sup>4)</sup>	18 décembre 2018	1,05 %	0,15 %
Série FW <sup>4)</sup>	18 décembre 2018	0,85 %	0,15 %
Série I	18 décembre 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>	18 décembre 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 57 262 \$ et 169 235 \$ (49 340 \$ et 123 745 \$ 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) 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	220	(15)	—	205
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(15)	15	—	—
Obligation pour options vendues	—	—	—	—
Total	205	—	—	205

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES PARCOURS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

## NOTES ANNEXES

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

#### e) Compensation d'actifs et de passifs financiers (suite)

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	3 676	(165)	–	3 511
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(242)	165	–	(77)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	3 434	–	–	3 434

#### f) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise un niveau de revenu élevé, peu importe la conjoncture, durant un cycle complet de marché; son objectif secondaire consiste à protéger le capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe à l'échelle mondiale.

##### ii. Risque de change

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

	30 septembre 2021			
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
USD	252 976	7 115	(254 671)	5 420
NZD	1 282	–	–	1 282
MXN	11 944	568	(11 996)	516
EUR	12 723	4	(12 586)	141
Total	278 925	7 687	(279 253)	7 359
% de l'actif net	95,1	2,6	(95,2)	2,5

	31 mars 2021			
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
EGP	–	4 955	–	4 955
EUR	–	1	–	1
RUB	–	–	1	1
USD	194 256	8 406	(204 864)	(2 202)
Total	194 256	13 362	(204 863)	2 755
% de l'actif net	86,6	6,0	(91,3)	1,3

\* 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 368 \$ ou 0,1 % du total de l'actif net (138 \$ ou 0,1 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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) Risques découlant des instruments financiers (suite)

##### 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	–	7 498	4 199	–
1 an à 5 ans	101 267	–	60 658	–
5 ans à 10 ans	104 921	–	101 669	–
Plus de 10 ans	74 712	–	30 496	–
Total	280 900	7 498	197 022	–

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 18 948 \$ or 6,5 % du total de l'actif net (9 754 \$ ou 4,3 % 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.

##### 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 5,6 % de l'actif net du Fonds (5,0 % 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	1,4	–
AA	6,0	2,7
A	2,1	4,9
BBB	38,2	30,7
Inférieure à BBB	25,8	34,0
Sans note	22,2	15,5
Total	95,7	87,8

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



# FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MULTISECTORIELLES 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) 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	–	280 900	–	280 900	–	197 022	–	197 022
Actifs dérivés	–	716	–	716	–	6 597	–	6 597
Passifs dérivés	(205)	(2 976)	–	(3 181)	–	(556)	–	(556)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	4 968	–	4 968
Total	(205)	278 640	–	278 435	–	208 031	–	208 031

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

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