

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

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 ou celui de de SEDAR à l'adresse 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 CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	1 182 391	1 197 116
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2 700	94 634
Intérêts courus à recevoir	6 730	6 562
Dividendes à recevoir	50	49
Sommes à recevoir pour placements vendus	6 381	10 493
Sommes à recevoir pour titres émis	–	1
Sommes à recevoir du gestionnaire	16	14
Marge sur instruments dérivés	1 209	2 496
Profits latents sur les contrats dérivés	3 118	515
Total de l'actif	1 202 595	1 311 880
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	7 496	51 145
Sommes à payer pour titres rachetés	1 045	821
Sommes à payer au gestionnaire	4	4
Pertes latentes sur les contrats dérivés	202	38
Total du passif	8 747	52 008
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 193 848	1 259 872

	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	6,65	6,68	40 540	45 090
Série F	11,21	11,27	1 745	1 903
Série FW	10,41	10,45	1 533	1 773
Série GR	6,54	6,57	496	512
Série N	10,29	10,34	32 407	35 270
Série QF	9,77	9,82	1 248	1 302
Série QFW	10,41	10,45	445	137
Série R	10,89	10,94	1	38 962
Série S	6,58	6,62	1 092 865	1 110 772
Série W	10,09	10,14	22 568	24 151
			1 193 848	1 259 872

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2021 \$	2020 \$
Revenus		
Dividendes	1 318	246
Revenu d'intérêts	15 027	21 101
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(9 321)	16 862
Profit (perte) net(te) latent(e)	3 829	76 870
Revenu tiré du prêt de titres	5	66
Revenu provenant des rabais sur les frais	81	3
Total des revenus (pertes)	10 939	115 148
Charges (note 6)		
Frais de gestion	524	650
Rabais sur les frais de gestion	(13)	(15)
Frais d'administration	189	208
Intérêts débiteurs	1	–
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	44	13
Frais du comité d'examen indépendant	15	3
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	760	859
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	760	859
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	10 179	114 289
Impôt étranger retenu à la source	7	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	10 172	114 289

	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	–	0,47	(7)	3 599
Série F	0,06	0,84	11	173
Série FW	0,05	0,80	8	159
Série GR	(0,01)	0,47	(1)	40
Série N	0,09	0,83	313	3 373
Série QF	0,05	0,77	6	138
Série QFW	0,02	0,76	1	8
Série R	0,28	0,83	597	20 913
Série S	0,06	0,51	9 181	83 890
Série W	0,03	0,74	63	1 996
			10 172	114 289

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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 GR	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES	\$		\$		\$		\$	
À l'ouverture	45 090	53 260	1 903	2 325	1 773	2 135	512	593
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(7)	3 599	11	173	8	159	(1)	40
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(158)	(233)	(18)	(25)	(16)	(23)	(2)	(2)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(12)	(13)	(1)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(170)	(246)	(19)	(26)	(16)	(23)	(2)	(2)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	644	900	8	59	8	2	–	–
Réinvestissement des distributions	169	245	19	26	16	23	2	2
Paiements au rachat de titres	(5 186)	(5 396)	(177)	(151)	(256)	(184)	(15)	(73)
Total des opérations sur les titres	(4 373)	(4 251)	(150)	(66)	(232)	(159)	(13)	(71)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(4 550)	(898)	(158)	81	(240)	(23)	(16)	(33)
À la clôture	40 540	52 362	1 745	2 406	1 533	2 112	496	560

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	6 749	8 041	169	208	170	206	78	91
Émis	96	130	1	5	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	25	35	2	2	2	2	–	–
Rachetés	(773)	(775)	(16)	(13)	(25)	(16)	(2)	(10)
Titres en circulation, à la clôture	6 097	7 431	156	202	147	192	76	81

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES

	Série N		Série QF		Série QFW		Série R	
	\$		\$		\$		\$	
À l'ouverture	35 270	44 029	1 302	1 998	137	109	38 962	257 434
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	313	3 373	6	138	1	8	597	20 913
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(454)	(604)	(12)	(18)	(3)	(1)	(341)	(3 993)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(454)	(604)	(12)	(19)	(3)	(1)	(341)	(3 993)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	1 310	535	14	18	307	66	1 342	33 901
Réinvestissement des distributions	454	604	12	19	3	1	–	–
Paiements au rachat de titres	(4 486)	(6 152)	(74)	(418)	–	(31)	(40 559)	(2 751)
Total des opérations sur les titres	(2 722)	(5 013)	(48)	(381)	310	36	(39 217)	31 150
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(2 863)	(2 244)	(54)	(262)	308	43	(38 961)	48 070
À la clôture	32 407	41 785	1 248	1 736	445	152	1	305 504

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	3 410	4 295	133	205	13	11	3 560	23 754
Émis	126	50	2	1	30	6	123	2 981
Réinvestissement des distributions	44	56	1	2	–	–	–	–
Rachetés	(432)	(570)	(8)	(41)	–	(3)	(3 683)	(241)
Titres en circulation, à la clôture	3 148	3 831	128	167	43	14	–	26 494

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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	
	\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	1 110 772	1 062 777	24 151	28 071	1 259 872	1 452 731
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	9 181	83 890	63	1 996	10 172	114 289
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(14 407)	(15 500)	(158)	(211)	(15 569)	(20 610)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	(13)	(15)
Total des distributions aux porteurs de titres	(14 407)	(15 500)	(158)	(211)	(15 582)	(20 625)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	40 467	33 224	1 058	1 107	45 158	69 812
Réinvestissement des distributions	14 407	15 500	158	211	15 240	16 631
Paiements au rachat de titres	(67 555)	(42 947)	(2 704)	(3 586)	(121 012)	(61 689)
Total des opérations sur les titres	(12 681)	5 777	(1 488)	(2 268)	(60 614)	24 754
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(17 907)	74 167	(1 583)	(483)	(66 024)	118 418
À la clôture	1 092 865	1 136 944	22 568	27 588	1 193 848	1 571 149

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	167 911	162 088	2 383	2 795
Émis	6 072	4 832	104	104
Réinvestissement des distributions	2 171	2 240	16	20
Rachetés	(10 175)	(6 200)	(266)	(338)
Titres en circulation, à la clôture	165 979	162 960	2 237	2 581

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	10 172	114 289
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(332)	(14 584)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(3 829)	(76 870)
Achat de placements	(414 602)	(387 052)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	391 512	365 937
Variation des intérêts courus à recevoir	(168)	332
Variation des dividendes à recevoir	(1)	6
Variation des sommes à recevoir du gestionnaire	(2)	–
Variation de la marge sur instruments dérivés	1 287	–
Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation	(15 963)	2 058

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	44 545	69 046
Paiements au rachat de titres	(120 174)	(59 431)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(342)	(3 994)
Trésorerie nette liée aux activités de financement	(75 971)	5 621

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

Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	94 634	(365)
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 700	7 314

Trésorerie	2 700	7 314
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 700	7 314

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

Dividendes reçus	1 317	252
Impôts étrangers payés	7	–
Intérêts reçus	14 859	21 433
Intérêts versés	1	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	857	869
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	458 000	457	483
407 International Inc. 2,84 % 07-03-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	963 000	962	872
AIMCo Realty Investors LP					
2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 200 000	5 348	5 376
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000 USD	352	340
Algonquin Power & Utilities Corp.					
4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	257	248
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 635 000	1 641	1 652
Alibaba Group Holding Ltd. 2,13 % 09-02-2031	Chine	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	359	342
Alibaba Group Holding Ltd. 2,70 % 09-02-2041	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 750 000 USD	2 200	2 037
Fonds de placement immobilier Allied 1,73 % 12-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	361 000	361	356
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000	1 214	1 209
Alice Financing SA 5,75 % 15-08-2029 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	248
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 149
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 150	1 176
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	4 070 000	4 053	4 381
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	105	106
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	700	710
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 330	2 332
Baidu Inc. 2,38 % 23-08-2031	Chine	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 183	1 153
Bank of America Corp.,					
taux variable 20-09-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 249 000	3 249	3 435
Bank of America Corp.,					
taux variable 15-09-2027 (taux variable)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 280	1 286
Bank of America Corp.,					
taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	691
Bank of America Corp.,					
taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 483 000	1 486	1 512
Banque de Montréal 2,37 % 03-02-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 255 000	2 255	2 326
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 020 000	2 020	2 028
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 360 000	3 360	3 337
Banque de Montréal, taux variable 01-06-2027, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 752 000	6 762	6 839
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 330	1 322
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000	1 215	1 280
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 688 000	2 814	2 754
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 04-08-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 020 000	2 020	2 021
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 540 000	3 444	3 429
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 030 000	2 030	2 028
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 119	1 117
BCE Inc. 3,50 % 30-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 258 000	1 247	1 153
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	609
bclMC Realty Corp. 2,84 % 03-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 176 000	1 228	1 231
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	907 000	907	887
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 265	1 265
Bell Canada Inc. 3,35 % 12-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 251	1 342
Bell Canada Inc. 1,65 % 16-08-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	737 000	737	718
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	234	213
BMW Canada Auto Trust 0,33 % 20-07-2023	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	334 437	334	334
BMW Canada Inc. 0,99 % 14-01-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	544 000	544	537

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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)
OBLIGATIONS (suite)					
Bow Centre Street 3,80 % 13-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 114 000	1 092	1 176
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	279	298
Brookfield BPY Holdings Inc. 3,93 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 077 000	5 077	5 147
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 134 000	4 539	4 555
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 478 000	2 478	2 599
Brookfield Property Finance ULC 4,12 % 19-10-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	659 000	659	660
Brookfield Property Finance ULC 4,35 % 03-07-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 378 000	2 478	2 448
Brookfield Property Finance ULC 4,30 % 01-03-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 348 000	8 397	8 615
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	741 000	836	798
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 574 000	2 582	2 750
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 617 000	3 611	3 996
Brookfield Renewable Partners ULC 3,33 % 13-08-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 145 000	1 144	1 073
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	405
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	973 000	1 086	1 069
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,40 % 15-12-2022	Canada	Gouvernement fédéral	5 499 000	5 595	5 630
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-03-2026	Canada	Gouvernement fédéral	29 680 000	29 784	29 755
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,75 % 15-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	3 140 000	3 149	3 141
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 10-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 740 000	2 740	2 744
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 04-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 610 000	2 610	2 613
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 923 000	10 205	10 101
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 349 000	5 345	5 224
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 15-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 670 000	1 670	1 671
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 615 000	3 617	3 607
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	511 000	511	537
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	954
Fonds hypothécaire Canada 1,75 % 01-06-2024	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 063 785	5 038	5 163
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	998 000	993	1 053
Canadian Natural Resources Ltd. 3,31 % 11-02-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 592 000	10 839	10 690
Canadian Natural Resources Ltd. 3,42 % 01-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 379 000	4 379	4 648
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 944 000	1 944	1 965
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-01-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 790	1 793
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 729 000	5 771	5 731
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 30-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	553	596
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	375	384

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	173	174
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 252 000	1 383	1 345
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 091 000	1 091	1 129
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 253 000	3 253	3 419
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	553
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	745	737
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,56 % 09-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 410 000	6 412	6 772
Ville de Toronto 5,20 % 01-06-2040	Canada	Administrations municipales	11 183 000	11 702	15 120
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	674
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	107 000 USD	132	135
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	343
Fonds de placement immobilier Crombie 3,68 % 26-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	833 000	833	887
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	395
CT Real Estate Investment Trust 2,37 % 06-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 265 000	1 270	1 214
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	543 000	593	608
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	238
Dollarama inc. 2,20 % 10-11-2022, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 298 000	4 204	4 360
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	965 000	965	933
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (JUN)	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	555
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 434 000	1 434	1 425
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, taux variable 16-12-2026, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 977 000	2 022	1 989
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	489	492
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	936	943
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 380 000	1 378	1 367
Enbridge Inc. 4,24 % 27-08-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 649 000	6 630	6 708
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 321 000	5 441	5 675
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	871 000	1 007	997
Pipelines Enbridge Inc. 3,79 % 17-08-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 508 000	2 681	2 620
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	189	192
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 045	1 054
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,25 % 06-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 382 000	2 571	2 581
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 170 000	2 176	2 260
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	576	582
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,09 % 21-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 770 000	10 770	10 517
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	850	842
Société Financière First National 2,96 % 17-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	626 000	626	638
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	438
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 349 000	2 342	2 489
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000	1 750	1 788
Glacier Credit Card Trust 2,28 % 06-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 610 000	9 691	9 879
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	32

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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)
OBLIGATIONS (suite)					
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 29-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 580 000	3 581	3 588
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 490 000	2 490	2 450
Gouvernement du Canada 1,00 % 01-09-2022	Canada	Gouvernement fédéral	12 082 000	11 912	12 162
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-09-2023	Canada	Gouvernement fédéral	6 766 000	7 127	6 953
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-09-2024	Canada	Gouvernement fédéral	14 499 000	15 211	14 814
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-06-2025	Canada	Gouvernement fédéral	5 055 000	5 524	5 302
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-09-2025	Canada	Gouvernement fédéral	21 498 000	21 613	21 123
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	10 654 000	11 265	10 876
Gouvernement du Canada 1,00 % 01-06-2027	Canada	Gouvernement fédéral	16 817 000	17 332	16 679
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2044, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	2 745 000	4 721	4 313
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	4 707 000	6 236	5 480
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	1 600 000	1 679	1 603
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	824 000	811	769
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 007 000	2 123	2 107
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	924
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 000	479	465
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,04 % 21-09-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 656 000	4 663	4 739
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 850 000	3 845	3 675
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 5,63 % 07-06-2040, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 375 000	5 533	5 889
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 401 000	1 511	1 496
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 412 000	1 445	1 439
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 548 000	1 552	1 551
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 450 000	1 450	1 464
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 386 000	2 383	2 491
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 014 000	1 014	1 079
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	499
Honda Canada Finance Inc. 3,18 % 28-08-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 243 000	1 323	1 293
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 573 000	1 573	1 573
Honda Canada Finance Inc. 2,50 % 04-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 954 000	3 985	4 083
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 620 000	1 620	1 581
Banque HSBC Canada 2,17 % 29-06-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 378 000	13 223	13 550
Banque HSBC Canada 2,25 % 15-09-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 684 000	1 684	1 712
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 260 000	1 259	1 235
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 466 000	1 466	1 424
Hydro-Québec 4,00 % 15-02-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	4 075 000	5 724	5 133
Hyundai Capital Canada Inc. 2,01 % 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	700 000	700	701
iA Société financière inc., taux variable 21-02-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	599 000	599	613
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 259 000	2 261	2 280
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000	730	734
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	289
Inter Pipeline Ltd. 3,78 % 30-05-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 461 000	3 600	3 531
Inter Pipeline Ltd. 2,61 % 13-09-2023, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 540 000	5 537	5 674
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 395 000	2 411	2 519
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	845 000	845	928
Interchile SA 4,50 % 30-06-2056	Chili	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	548	570

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 1,95 % 20-09-2029	Suprationales	s.o.	2 571 000	2 567	2 601
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	263
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	329
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 480 000	2 480	2 466
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	427	386
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	239	201
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 549 000	1 653	1 651
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	986
Emballages Kruger Holding S.E.C. 6,00 % 01-06-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 114 000	1 114	1 192
Produits Kruger s.e.c. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	174
Banque Laurentienne du Canada 2,55 % 20-06-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 170 000	4 169	4 230
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	976 000	976	970
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	291
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 22-06-2027, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 072 000	8 163	8 263
Lloyds Banking Group PLC 3,50 % 03-02-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	4 216 000	4 216	4 472
Les Compagnies Loblaw Itée 4,86 % 12-09-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 942 000	5 032	5 259
Les Compagnies Loblaw Itée 6,54 % 17-02-2033, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 937 000	2 223	2 495
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	941
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 310	1 297
Manulife Finance (Delaware) L.P. 5,06 % 15-12-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 177 000	5 272	6 182
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 035 000	10 259	10 483
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 463 000	2 463	2 449
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	630	637
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	327	323
MCAP Commercial LP 3,74 % 25-08-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	1 178
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 494 000	2 505	2 630
Metro inc. 5,03 % 01-12-2044, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	513 000	575	606
Metro inc. 3,41 % 28-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 787 000	1 787	1 663
Minerva SA 4,38 % 18-03-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	246
Morgan Stanley, taux variable 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 770 000	2 770	2 774
Muskat Falls/Labrador Transmission Assets Funding Trust 3,83 % 01-06-2037	Canada	Gouvernement fédéral	8 298 000	9 325	9 896
Muskat Falls 3,86 % 01-12-2048	Canada	Gouvernement fédéral	8 719 000	8 907	10 747
National Australia Bank Ltd., taux variable 12-06-2030, rachetables 2025	Australie	Sociétés – Non convertibles	6 940 000	6 977	7 236
Banque Nationale du Canada 2,98 % 04-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 410 000	2 572	2 516
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 713 000	3 713	3 855
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	820	814
Banque Nationale du Canada 3,18 % 01-02-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 498 000	2 599	2 568
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 562 000	2 562	2 663
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 122	1 123
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 500 000	1 500	1 488
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	758	799

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	730	740
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 139 000	3 274	3 315
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 399	1 401
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 990 000	1 986	1 994
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 177 000	3 174	3 327
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 160 000	1 362	1 280
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 106 000	3 255	3 308
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 610 000	2 610	2 657
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 990 000 USD	5 024	5 148
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 030 000	5 030	5 127
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 895 000	1 895	2 042
Pembina Pipeline Corp. 2,56 % 01-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 911 000	3 911	4 006
Pembina Pipeline Corp. 2,99 % 22-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 458 000	3 607	3 581
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 335 000	1 418	1 454
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	386	370
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	385	368
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	474	453
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	135	136
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 353 000	1 353	1 352
Compagnie de Fiducie Peoples 1,91 % 01-09-2029	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 857 138	3 785	3 773
Province de l'Alberta 2,55 % 01-06-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 961 000	11 102	11 570
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	3 870 000	4 013	4 017
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	5 017 000	5 320	5 263
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 300 000	2 323	2 336
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	20 800 000	19 714	19 928
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	13 261 000	14 015	13 939
Province de la Colombie-Britannique 2,75 % 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	8 990 000	8 819	9 070
Province du Manitoba 2,75 % 02-06-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	5 500 000	5 731	5 855
Province du Manitoba 2,85 % 05-09-2046	Canada	Gouvernements provinciaux	11 299 000	10 754	11 397
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 840 000	2 366	2 385
Province de la Nouvelle-Écosse 2,10 % 01-06-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	2 820 000	2 776	2 910
Province de la Nouvelle-Écosse 3,15 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	5 775 000	6 855	6 179
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	7 360 000	7 342	7 194
Province de l'Ontario 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	55 066 000	54 861	55 337
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	7 270 000	8 297	8 176
Province de l'Ontario 2,65 % 02-12-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	750 000	757	733
Province de l'Ontario 1,90 % 02-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	30 138 000	24 836	24 786
Province de Québec 1,50 % 01-09-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	15 791 000	15 093	14 978
Province de Québec 4,25 % 01-12-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	3 580 000	4 069	4 519
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	2 890 000	3 341	3 320
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	25 685 000	28 566	27 610
Province de la Saskatchewan 3,05 % 02-12-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	3 995 000	4 214	4 339
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	710 000	752	751
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	7 866 000	7 908	7 825

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	4 245 000	4 231	4 307
Rackspace Technology Global Inc. 3,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Reliance LP 3,75 % 15-03-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	843 000	845	898
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 562 000	1 562	1 579
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 000	1 004
Fonds de placement immobilier RioCan 2,58 % 12-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 450 000	2 450	2 509
Fonds de placement immobilier RioCan 2,36 % 10-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 197 000	1 197	1 199
Rogers Communications Inc. 6,68 % 04-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	744 000	945	974
Rogers Communications Inc. 6,11 % 25-08-2040	Canada	Sociétés – Non convertibles	495 000	619	613
Banque Royale du Canada 1,59 % 04-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 727 000	3 725	3 708
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 133 000	3 135	3 210
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 040 000	2 040	2 009
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 531 000	15 770	16 159
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	698
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 907 000	1 907	1 843
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	200
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 640 000	1 641	1 634
R.R. Donnelley & Sons Co. 6,13 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	159 000 USD	199	211
Métaux Russel Inc. 5,75 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 316 000	2 316	2 458
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 998 000	1 984	2 013
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	652
Saputo inc. 1,94 % 13-06-2022, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 571 000	2 619	2 592
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 489 000	1 489	1 495
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	489
Scotia Capitaux Inc. 1,74 % 01-01-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	798 524	791	814
Scotia Capitaux Inc. 1,25 % 01-03-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 411 934	4 459	4 444
Scotia Capitaux Inc. 0,55 % 01-01-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 847 437	10 798	10 631
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	819 000	925	1 073
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	335
SmartCentres Real Estate Investment Trust 1,74 % 16-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 299 000	1 299	1 284
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,53 % 20-12-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 731 000	2 731	2 858
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	792 000	792	786
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 412	1 416
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	479
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 204 000	5 204	5 342
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 159 000	4 288	4 271
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 591 000	2 589	2 489
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	1 135
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 525 000	2 629	2 622
Suncor Énergie Inc. 5,39 % 26-03-2037, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 058 000	5 232	5 966
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 630 000	2 570	2 564

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 050 000	5 063	5 192
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	839	830
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	81	84
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 324 000	1 320	1 331
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 844 000	3 012	3 001
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 136	1 113
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 413 000	4 260	4 170
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 339 000	1 338	1 339
TELUS Corp. 4,85 % 05-04-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	957 000	1 127	1 062
TELUS Corp. 3,95 % 16-02-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 505 000	1 627	1 465
TELUS Corp. 4,10 % 05-04-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	209	210
Teranet Holdings LP 3,54 % 11-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 316 000	2 316	2 454
Terex Corp. 5,00 % 15-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	126 000 USD	158	166
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 789 000	2 872	2 849
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	586 000	586	567
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 148 000	5 226	5 238
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 940 000	4 940	4 908
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 330	2 300
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 115 000	5 427	5 350
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 196 000	2 249	2 302
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 108 000	5 106	5 360
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 000	1 210	1 207
Tourmaline Oil Corp. 2,08 % 25-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	442 000	442	434
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	469
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	984 000	984	965
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	713	726
TransCanada PipeLines Ltd., taux variable 09-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 920 000	1 920	1 924
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 696 000	6 344	6 154
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	568 000	566	585
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 005 000	1 076	1 007
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 390 000	2 390	2 369
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 216 000	5 236	5 428
Transcontinental inc. 2,28 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	341
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	8 669 000 USD	13 774	13 079
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	876	901
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 830 000	1 827	1 842
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	624	644
Verizon Communications Inc. 3,55 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	261	281
Verizon Communications Inc. 4,05 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000	209	215
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 310	1 318
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 494 000	5 494	5 724
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	612
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 125 000	6 485	6 458
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 989 000	2 983	3 104
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	731 000	789	765

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) 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)
OBLIGATIONS (suite)					
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	511 000 USD	651	669
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 693 000	1 691	1 751
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 891 000	1 905	1 897
Total des obligations				1 094 888	1 105 527
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	18 037	280	346
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	10 046	157	191
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	957	17	18
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	9 999	254	256
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Biens immobiliers	23 912	600	623
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Biens immobiliers	8 699	215	225
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	1 896	47	50
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	9 450	236	242
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	3 820	99	100
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	53 459	1 347	1 372
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	16 513	204	241
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	2 960	55	55
Westcoast Energy Inc. 5,20 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série 12	Canada	Services publics	3 275	83	82
Total des actions				3 594	3 801
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
FINB BMO obligations de sociétés américaines à haut rendement couvertes en dollars canadiens	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	479 167	6 327	6 282
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	123 856	11 924	11 764
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	280 137	26 334	24 548
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1 575 009	30 460	30 469
Total des fonds/billets négociés en bourse				75 045	73 063
Coûts de transaction				(28)	–
Total des placements				1 173 499	1 182 391
Instrumentés dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					2 916
Trésorerie et équivalents de trésorerie					2 700
Autres éléments d'actif moins le passif					5 841
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 193 848

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2021		31 mars 2021	
Répartition effective du portefeuille	% de la VL	Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	98,9	Obligations	91,3
<i>Obligations</i>	<i>98,6</i>	<i>Obligations</i>	<i>91,3</i>
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	<i>0,3</i>	<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	<i>0,0</i>
Trésorerie et placements à court terme	0,6	Trésorerie et placements à court terme	7,5
Actions	0,3	Fonds/billets négociés en bourse	3,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2	Actions	0,3
		Autres éléments d'actif (de passif)	(2,5)
Répartition régionale effective	% de la VL	Répartition régionale	% de la VL
Canada	85,3	Canada	86,5
États-Unis	7,7	Trésorerie et placements à court terme	7,5
Autre	1,9	États-Unis	4,6
Royaume-Uni	1,0	Autre	1,9
Australie	0,6	Royaume-Uni	0,6
Trésorerie et placements à court terme	0,6	Australie	0,6
Chine	0,6	Allemagne	0,4
Allemagne	0,4	Chine	0,2
Brésil	0,3	Chili	0,1
Corée du Sud	0,3	Japon	0,1
Mexique	0,3	Autres éléments d'actif (de passif)	(2,5)
Indonésie	0,2		
Malaisie	0,2		
Chili	0,2		
Thaïlande	0,2		
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2		
Répartition sectorielle effective	% de la VL	Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	53,0	Obligations de sociétés	53,5
Obligations provinciales	21,7	Obligations provinciales	18,0
Obligations fédérales	13,7	Obligations fédérales	13,5
Obligations d'État étrangères	3,7	Trésorerie et placements à court terme	7,5
Prêts à terme	2,4	Fonds/billets négociés en bourse	3,4
Titres adossés à des créances hypothécaires	2,1	Obligations municipales	2,9
Obligations municipales	1,3	Titres adossés à des créances hypothécaires	2,4
Autre	0,8	Obligations d'État étrangères	0,9
Trésorerie et placements à court terme	0,6	Services financiers	0,3
Services financiers	0,3	Obligations supranationales	0,2
Obligations supranationales	0,2	Autres éléments d'actif (de passif)	(2,5)
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2		

Au 30 septembre 2021, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2021

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
Contrats à terme sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2021	(841)	20 décembre 2021	146,22 CAD	(120 389)	2 829	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 5 ans, décembre 2021	(311)	31 décembre 2021	123,48 USD	(48 324)	289	–
Total des contrats à terme standardisés				(168 713)	3 118	–

* 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	1 615 CAD	(1 280) USD	22 octobre 2021	(1 615)	(1 621)	–	(6)
A	1 204 CAD	(960) USD	5 novembre 2021	(1 204)	(1 216)	–	(12)
A	32 169 CAD	(25 538) USD	14 janvier 2022	(32 169)	(32 353)	–	(184)
Total des contrats de change à terme						–	(202)
Total des instruments dérivés à la juste valeur						3 118	(202)

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2021 et 2020 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2021, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de GPCV le 16 novembre 2021.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

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

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

k) Fusions

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéficiaires

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfiques (suite)

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

GPCV cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du Fonds; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, GPCV maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et à s'assurer de la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats.

Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

iii. Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Autre risque de prix (suite)

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution 10 octobre 1974

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

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

Les titres des séries A, F, FW, N, QF, QFW, R, S et W ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 1^{er} octobre 2018. Avant le 19 août 2021, les titres des séries A, F, FW et W étaient connus sous le nom des séries Q, H, HW et L, respectivement. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

Les titres de série GR ne sont plus offerts à la vente. Avant le 19 août 2021, les titres de série GR étaient connus sous le nom de série A.

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription, et les frais de chaque mode de souscription peuvent varier selon la série. Pour de plus amples renseignements sur ces modes de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A ²⁾	10 octobre 1974	1,55 %	0,17 %
Série F ⁴⁾	8 janvier 2001	0,65 %	0,15 %
Série FW ⁴⁾	7 août 2018	0,45 %	0,15 %
Série GR ⁴⁾	10 octobre 1974	1,65 %	0,17 %
Série N	5 octobre 2011	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	12 juillet 2016	0,65 %	0,17 %
Série QFW	7 août 2018	0,45 %	0,15 %
Série R	3 juillet 2007	—*	—*
Série S	1 ^{er} janvier 2001	— ³⁾	0,02 %
Série W ⁴⁾	4 octobre 2011	1,00 %	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, GR et W étaient connus sous le nom des séries H, HW, A et L, respectivement.

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

Au 30 septembre 2021, d'autres fonds gérés par GPCV et des fonds distincts gérés par Canada Vie détenaient un placement de 1 \$ et 1 092 865 \$ (38 962 \$ et 1 110 772 \$ 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.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

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.

Le rapprochement du montant brut provenant des opérations de prêts de titres avec les revenus de prêts de titres du Fonds pour les périodes closes les 30 septembre 2021 et 2020 est présenté ci-après :

	2021		2020	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	7	100,0	81	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	(1)	(1,2)
	7	100,0	80	98,8
Paiements à l'agent de prêt de titres	(2)	(28,6)	(14)	(17,3)
Revenu tiré du prêt de titres	5	71,4	66	81,5

e) Placements donnés en garantie

Au 30 septembre 2021, des placements dans des bons du Trésor du gouvernement du Canada d'une juste valeur de 386 \$ (néant au 31 mars 2021) ont été donnés en garantie en contrepartie de contrats à terme standardisés.

f) Changement de sous-conseiller

Le 31 décembre 2020, Mackenzie a acquis Groupe de gestion d'actifs GLC Itée (« GLC »), une filiale de Canada Vie. Le 1^{er} janvier 2021, Mackenzie, le gestionnaire et fiduciaire du Fonds, a été remplacée par GPCV.

Parallèlement à ces changements, Mackenzie a remplacé GLC à titre de sous-conseiller du Fonds.

g) Changement de nom

Le 19 août 2021, le Fonds a été renommé Fonds d'obligations canadiennes de base Plus Canada Vie.

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

30 septembre 2021

	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	3 118	—	—	3 118
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(196)	—	1 209	1 013
Obligation pour options vendues	—	—	—	—
Total	2 922	—	1 209	4 131

31 mars 2021

	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	515	(6)	—	509
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(38)	6	2 496	2 464
Obligation pour options vendues	—	—	—	—
Total	477	—	2 496	2 973

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

i) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu en investissant dans des titres à revenu fixe canadiens et d'autres titres productifs de revenu. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers. Le Fonds peut investir jusqu'à 20 % de son actif dans des obligations à rendement élevé notées « BB » ou moins ou qui ne sont pas notées.

ii. Risque de change

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

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	53 866	(168 713)	22 810	(101 441)
1 an à 5 ans	321 030	—	396 035	—
5 ans à 10 ans	416 668	—	421 286	—
Plus de 10 ans	313 963	—	310 686	—
Total	1 105 527	(168 713)	1 150 817	(101 441)

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 75 039 \$ ou 6,3 % du total de l'actif net (78 870 \$ ou 6,3 % 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 13,7 % de l'actif net du Fonds (13,5 % 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	16,8	20,8
AA	12,0	8,2
A	24,6	24,9
BBB	24,9	24,1
Inférieure à BBB	5,9	3,7
Sans note	8,4	9,6
Total	92,6	91,3

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

j) 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	–	1 105 527	–	1 105 527	–	1 150 817	–	1 150 817
Actions	3 801	–	–	3 801	3 319	–	–	3 319
Fonds/billets négociés en bourse	73 063	–	–	73 063	42 980	–	–	42 980
Actifs dérivés	3 118	–	–	3 118	509	6	–	515
Passifs dérivés	–	(202)	–	(202)	–	(38)	–	(38)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	94 065	–	94 065
Total	79 982	1 105 325	–	1 185 307	46 808	1 244 850	–	1 291 658

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.