

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en composant le 1-888-532-3322, en écrivant à l'adresse 255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1, en visitant notre site Web à www.placementscanadavie.com ou celui de SEDAR à 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 d'investissement.

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



Gestion
de placements

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	890 032	963 650
Trésorerie et équivalents de trésorerie	9 602	893
Intérêts courus à recevoir	6 845	6 232
Dividendes à recevoir	29	29
Sommes à recevoir pour placements vendus	63	85 101
Sommes à recevoir pour titres émis	–	33
Sommes à recevoir du gestionnaire	24	43
Marge sur instruments dérivés	4 621	3 411
Actifs dérivés	433	2 967
Total de l'actif	911 649	1 062 359
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	201	31 567
Sommes à payer pour titres rachetés	1 489	132
Sommes à payer au gestionnaire	3	3
Passifs dérivés	4 594	519
Total du passif	6 287	32 221
Actif net attribuable aux porteurs de titres	905 362	1 030 138

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Série A	5,73	6,22	29 322	34 064
Série F	9,64	10,47	2 482	1 513
Série FW	–	9,73	–	1 301
Série GR	5,64	6,12	407	443
Série N	8,86	9,62	22 971	25 881
Série QF	8,41	9,13	904	1 029
Série QFW	8,96	9,73	471	502
Série R	9,38	10,18	1	1
Série S	5,67	6,15	832 900	945 700
Série W	8,69	9,43	15 904	19 704
			905 362	1 030 138

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	1 730	1 318
Revenu d'intérêts	15 169	15 027
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(36 357)	(9 321)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(43 934)	3 829
Revenu tiré du prêt de titres	36	5
Revenu provenant des rabais sur les frais	203	81
Total des revenus (pertes)	(63 153)	10 939
Charges (note 6)		
Frais de gestion	367	524
Rabais sur les frais de gestion	(9)	(13)
Frais d'administration	147	189
Intérêts débiteurs	5	1
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	51	44
Frais du comité d'examen indépendant	6	15
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	567	760
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	567	760
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(63 720)	10 179
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	46	7
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(63 766)	10 172

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(0,45)	–	(2 335)	(7)
Série F	(0,71)	0,06	(105)	11
Série FW	(0,56)	0,05	(76)	8
Série GR	(0,43)	(0,01)	(31)	(1)
Série N	(0,60)	0,09	(1 603)	313
Série QF	(0,61)	0,05	(66)	6
Série QFW	(0,63)	0,02	(34)	1
Série R	(0,63)	0,28	–	597
Série S	(0,39)	0,06	(58 199)	9 181
Série W	(0,68)	0,03	(1 317)	63
			(63 766)	10 172

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série FW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	1 030 138	1 259 872	34 064	45 090	1 513	1 903	1 301	1 773
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(63 766)	10 172	(2 335)	(7)	(105)	11	(76)	8
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(16 907)	(15 569)	(255)	(158)	(23)	(18)	(15)	(16)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(9)	(13)	(8)	(12)	(1)	(1)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(16 916)	(15 582)	(263)	(170)	(24)	(19)	(15)	(16)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	6 850	45 158	269	644	1 228	8	78	8
Réinvestissement des distributions	16 915	15 240	262	169	24	19	15	16
Paiements au rachat de titres	(67 859)	(121 012)	(2 675)	(5 186)	(154)	(177)	(1 303)	(256)
Total des opérations sur les titres	(44 094)	(60 614)	(2 144)	(4 373)	1 098	(150)	(1 210)	(232)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(124 776)	(66 024)	(4 742)	(4 550)	969	(158)	(1 301)	(240)
À la clôture	905 362	1 193 848	29 322	40 540	2 482	1 745	–	1 533
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture			5 480	6 749	145	169	134	170
Émis			45	96	127	1	8	–
Réinvestissement des distributions			45	25	2	2	2	2
Rachetés			(452)	(773)	(16)	(16)	(144)	(25)
Titres en circulation, à la clôture			5 118	6 097	258	156	–	147

	Série GR		Série N		Série QF		Série QFW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	443	512	25 881	35 270	1 029	1 302	502	137
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(31)	(1)	(1 603)	313	(66)	6	(34)	1
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(3)	(2)	(445)	(454)	(14)	(12)	(7)	(3)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(3)	(2)	(445)	(454)	(14)	(12)	(7)	(3)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	6	–	891	1 310	11	14	20	307
Réinvestissement des distributions	3	2	445	454	14	12	7	3
Paiements au rachat de titres	(11)	(15)	(2 198)	(4 486)	(70)	(74)	(17)	–
Total des opérations sur les titres	(2)	(13)	(862)	(2 722)	(45)	(48)	10	310
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(36)	(16)	(2 910)	(2 863)	(125)	(54)	(31)	308
À la clôture	407	496	22 971	32 407	904	1 248	471	445
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	72	78	2 690	3 410	113	133	52	13
Émis	1	–	96	126	–	2	2	30
Réinvestissement des distributions	1	–	49	44	2	1	1	–
Rachetés	(2)	(2)	(242)	(432)	(8)	(8)	(2)	–
Titres en circulation, à la clôture	72	76	2 593	3 148	107	128	53	43

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

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

	Série R		Série S		Série W	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	1	38 962	945 700	1 110 772	19 704	24 151
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	597	(58 199)	9 181	(1 317)	63
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	(341)	(15 947)	(14 407)	(198)	(158)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(341)	(15 947)	(14 407)	(198)	(158)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	1 342	4 029	40 467	318	1 058
Réinvestissement des distributions	–	–	15 947	14 407	198	158
Paievements au rachat de titres	–	(40 559)	(58 630)	(67 555)	(2 801)	(2 704)
Total des opérations sur les titres	–	(39 217)	(38 654)	(12 681)	(2 285)	(1 488)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(38 961)	(112 800)	(17 907)	(3 800)	(1 583)
À la clôture	1	1	832 900	1 092 865	15 904	22 568
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	3 560	153 677	167 911	2 088	2 383
Émis	–	123	693	6 072	36	104
Réinvestissement des distributions	–	–	2 744	2 171	22	16
Rachetés	–	(3 683)	(10 136)	(10 175)	(316)	(266)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	146 978	165 979	1 830	2 237

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022	2021
	\$	\$
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	(63 766)	10 172
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	41 595	(332)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	44 058	(3 829)
Achat de placements	(391 116)	(414 602)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	439 366	391 512
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(1 804)	1 116
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	68 333	(15 963)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	5 418	44 545
Paiements au rachat de titres	(65 037)	(120 174)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(1)	(342)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(59 620)	(75 971)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	8 713	(91 934)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	893	94 634
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(4)	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	9 602	2 700
Trésorerie	889	2 700
Équivalents de trésorerie	8 713	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	9 602	2 700
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	1 730	1 317
Impôts étrangers payés	46	7
Intérêts reçus	14 556	14 859
Intérêts versés	5	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	857	799
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	855
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 211 000	1 070	1 002
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	494	482
Agile Group Holdings Ltd. 5,75 % 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 532	604
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	725
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 533 000	5 646	4 908
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000 USD	352	282
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	101	85
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 635 000	1 641	1 364
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	770
Alibaba Group Holding Ltd. 2,13 % 09-02-2031	Chine	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	359	298
Fonds de placement immobilier Allied 1,73 % 12-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	361 000	361	319
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000	1 214	1 068
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	488
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	128
Altice Financing SA 5,75 % 15-08-2029 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	212
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 515 000 USD	1 798	1 726
América Móvil SAB de CV 5,38 % 04-04-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	799	759
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	581
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 042
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 150	998
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	3 330 000	3 316	3 186
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	105	82
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	700	769
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000	468	448
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 189 000	1 205	1 060
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	150
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 330	2 305
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	643
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	870 000	782	739
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 319 000	1 296	1 163
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	773
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 042 000	1 044	909
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 020 000	2 020	1 819
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 542 000	1 542	1 367
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 390	1 314
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 077 000	3 052	2 997
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 254	1 183
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 330	1 163
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000	1 215	1 120
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000	1 750	1 743
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 179	1 104
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 136 000	4 808	4 721
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 595 000	1 552	1 341
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	903
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 000	1 210	1 201
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 579 000	1 572	1 358
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 000	179	178
bclMC Realty Corp. 2,84 % 03-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 176 000	1 228	1 120
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	907 000	907	804
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	149	147
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 265	1 092
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	103	94
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	128	93
BMW Canada Inc. 0,99 % 14-01-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	544 000	544	498
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	279	261
Brookfield BPY Holdings Inc. 3,93 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 077 000	5 077	4 571
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 134 000	4 539	3 916
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 478 000	2 478	2 210

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Brookfield Property Finance ULC 4,35 % 03-07-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 378 000	2 478	2 351
Brookfield Property Finance ULC 4,30 % 01-03-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 348 000	8 397	8 109
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 269 000	2 290	2 145
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 617 000	3 611	3 064
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	334 000	334	270
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	973 000	1 086	908
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 051 000	886	868
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	352 000	307	282
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	267	262
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	699
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,75 % 07-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 802 000	1 762	1 709
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 632 000	2 707	2 445
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 349 000	5 345	4 719
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,25 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 247	1 117
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 238	1 235
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 615 000	3 617	3 189
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	890	839
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	511 000	511	472
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	793
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	579	576
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	998 000	993	912
Canadian Natural Resources Ltd. 3,42 % 01-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 134 000	3 134	2 994
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 944 000	1 944	1 753
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 040 000	2 040	1 816
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	826 000	820	798
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	533	489
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 101
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 729 000	5 771	5 114
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	705
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 30-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	553	515
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	375	320
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 252 000	1 383	1 230
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000	345	344
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 091 000	1 091	1 054
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	2 150 000	2 146	1 961
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 793 000	3 777	3 531
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	477
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	745	524
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	402
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 360 000	3 440	3 026
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	521	463
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	173	171
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	574
Ville de Toronto 5,20 % 01-06-2040	Canada	Administrations municipales	11 183 000	11 702	12 076
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	559
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	820 000 USD	1 013	871
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	117 000	117	108
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	94 000	94	87
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	107 000 USD	132	148
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	277
Fonds de placement immobilier Crombie 3,68 % 26-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	833 000	833	780
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	324

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
CT Real Estate Investment Trust 2,37 % 06-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 265 000	1 270	995
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 676 000	1 684	1 485
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	19	18
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	20	19
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	185	171
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	749 000	749	733
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 064	1 024
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	215
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	965 000	965	821
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	498
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	248
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	527
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 434 000	1 434	1 239
Fiducie cartes de crédit Eagle 4,78 % 17-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	496
Easy Tactic Ltd. 6,50 % 11-07-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	649 506 USD	183	135
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	489	410
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	936	773
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	162	121
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 113	897
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	584 000	583	550
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 521 000	9 416	7 674
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 321 000	5 441	4 884
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	871 000	1 007	845
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	733	561
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	244	237
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	556
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	189	149
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	754
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	114	114
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	602 000	602	559
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 045	914
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,25 % 06-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 382 000	2 571	2 230
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 170 000	2 176	1 868
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	576	589
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,09 % 21-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 770 000	10 770	9 491
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	623 000	623	548
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	980 000	980	953
Fédération des caisses Desjardins, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 630	1 585
Société Financière First National 2,96 % 17-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	626 000	626	577
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	377
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 290 000 USD	4 072	3 280
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 290	1 285
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 260 000	1 260	1 220
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 850 000	1 850	1 647
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000	990	964
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 349 000	2 342	2 094
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000	1 750	1 509
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	28
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 770 000	1 770	1 587
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 490 000	2 490	2 105
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-08-2024	Canada	Gouvernement fédéral	47 933 000	47 357	47 061
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-10-2024	Canada	Gouvernement fédéral	4 588 000	4 519	4 327
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	4 930 000	4 909	4 638
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2044, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	2 745 000	4 974	3 663
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	8 577 000	11 673	7 971
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	49 099 000	36 924	36 047
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 007 000	2 123	1 832
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 409 000	1 381	1 190
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 887 000	3 875	2 976
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 5,63 % 07-06-2040, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 375 000	5 533	4 815
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 401 000	1 511	1 346

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 412 000	1 445	1 287
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 548 000	1 552	1 374
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 450 000	1 450	1 283
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 386 000	2 383	2 166
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 014 000	1 014	901
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 144	936
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	810	800
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 620 000	1 620	1 368
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 460 000	1 458	1 403
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	856	708
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	888 000	872	855
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 466 000	1 466	1 261
Hydro-Québec 4,00 % 15-02-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	4 075 000	5 724	4 009
iA Société financière inc., taux variable 21-02-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	599 000	599	558
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 259 000	2 261	1 864
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	716	727
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	246
Inter Pipeline Ltd. 2,61 % 13-09-2023, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 540 000	5 537	5 410
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 395 000	2 411	2 208
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 320 000	1 402	1 249
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	867
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	845 000	845	800
Interchile SA 4,50 % 30-06-2056	Chili	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	548	440
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	1 000 000 USD	1 198	1 242
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	239
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	296
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 480 000	2 480	2 165
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 30-06-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	159	59
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	180	59
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 07-09-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	723	148
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	166	31
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	239	30
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 549 000	1 653	1 387
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	832
Emballages Kruger Holding S.E.C. 6,00 % 01-06-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 114 000	1 114	1 073
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	143
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	976 000	976	912
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	988
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	262
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 020 000	2 020	1 911
Lloyds Banking Group PLC 3,50 % 03-02-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	4 216 000	4 216	4 018
Les Compagnies Loblaw ltée 6,54 % 17-02-2033, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 937 000	2 223	2 093
Les Compagnies Loblaw ltée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	681	672
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	517
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 147 000 USD	1 720	496
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	794
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 310	1 151
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 340 000	1 340	1 228
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 035 000	10 259	9 619
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 463 000	2 463	1 984
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	896
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	50	50
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	630	554
MCAP Commercial LP 3,74 % 25-08-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	1 062
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 494 000	2 505	2 405
Minerva SA 4,38 % 18-03-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	147
Muskat Falls Corp. 3,83 % 01-06-2037	Canada	Gouvernement fédéral	8 298 000	9 325	8 021
Muskat Falls 3,86 % 01-12-2048	Canada	Gouvernement fédéral	8 719 000	8 907	8 396
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 243 000	3 232	3 069
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	820	726
Banque Nationale du Canada 2,24 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 120	1 006

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Nationale du Canada 3,18 % 01-02-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 498 000	2 599	2 482
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 620 000	1 620	1 603
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 562 000	2 562	2 350
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 122	913
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 500 000	1 500	1 267
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	835
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	758	723
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	592	486
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 139 000	3 274	2 978
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 399	1 241
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 990 000	1 986	1 692
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	412	341
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 177 000	3 174	2 917
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	114	90
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 736 000	3 776	3 374
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	381
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 610 000	2 610	2 363
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 030 000	5 030	4 262
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 105 000	2 096	1 989
Pembina Pipeline Corp. 2,99 % 22-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 458 000	3 607	3 364
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 335 000	1 418	1 254
Pembina Pipeline Corp. 3,53 % 10-12-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	323 000	323	276
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	911	709
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	269	203
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	535 000	573	441
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	439	341
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	354	275
Pembina Pipeline Corp. 4,49 % 10-12-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	267	255
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 353 000	1 353	1 118
Compagnie de Fiducie Peoples 1,91 % 01-09-2029	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 793 958	3 723	3 376
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	944 000	944	884
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	3 870 000	4 013	3 196
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	23 287 000	23 556	19 434
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	8 740 000	8 530	7 062
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	18 620 000	17 647	15 433
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	6 971 000	7 367	5 652
Province du Manitoba 2,85 % 05-09-2046	Canada	Gouvernements provinciaux	11 299 000	10 754	8 886
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 840 000	2 366	1 806
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	3 400 000	3 176	3 177
Province de la Nouvelle-Écosse 3,15 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	5 775 000	6 855	4 776
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 060 000	1 057	910
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	43 798 000	43 080	43 190
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	2 840 000	3 241	2 526
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	10 839 000	10 325	10 223
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 600 000	1 600	1 572
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	13 430 000	12 639	12 709
Province de Québec 4,25 % 01-12-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	3 580 000	4 069	3 607
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	2 890 000	3 341	2 593
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	8 492 000	9 444	7 068
Province de Québec 2,85 % 01-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	6 278 000	5 020	4 947
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	5 070 000	5 184	4 199
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	7 866 000	7 908	6 089
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	505 000	503	446
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	3 740 000	3 729	3 347
Reliance LP 3,75 % 15-03-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	843 000	845	796
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 562 000	1 562	1 366
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 000	857
Renesas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	907	911
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 046	990
Fonds de placement immobilier RioCan 2,58 % 12-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 450 000	2 450	2 295
Fonds de placement immobilier RioCan 2,36 % 10-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 197 000	1 197	1 043

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 562 000	1 411	1 336
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	235
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 050 000	2 048	1 894
Rogers Communications Inc. 6,68 % 04-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	744 000	945	796
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 980 000	1 980	1 784
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	434 000 USD	551	526
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	842
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 754 000	1 748	1 725
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 040 000	2 040	1 717
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 531 000	10 693	9 960
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	631
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 590 000	1 590	1 392
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	665 000	606	594
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	469 000	469	385
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	175
Métaux Russel Inc. 5,75 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 316 000	2 316	2 263
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 998 000	1 984	1 661
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	538
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 489 000	1 489	1 313
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	148
Scotia Capitaux Inc. 1,25 % 01-03-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 724 717	3 764	3 526
Scotia Capitaux Inc. 0,55 % 01-01-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 541 977	5 517	5 072
Scotia Capitaux Inc. 0,89 % 01-09-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 358 910	3 270	3 057
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	689 000	778	734
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	295
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	254 000 USD	136	95
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	208	138
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,83 % 21-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	896 000	948	825
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	425
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 412	1 244
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	792 000	784	676
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 204 000	5 204	4 935
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 159 000	4 288	3 706
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 780 000	1 780	1 545
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	851
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 591 000	2 589	2 033
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	921
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 525 000	2 629	2 330
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 539 000	3 460	2 692
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 369 000	5 336	4 668
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	839	728
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	81	90
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027 (SEP)	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	160	160
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 324 000	1 320	1 158
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 901 000	2 013	1 706
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 000	508	419
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 563 000	3 440	2 818
TELUS Corp. 5,25 % 15-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 276	1 266
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	145 000 USD	182	167
Teranet Holdings LP 3,54 % 11-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 316 000	2 316	2 217
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 770 000	1 770	1 607
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 789 000	2 872	2 605
Tianqi Finco Co. Ltd. 3,75 % 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	343	412
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 434	1 468
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	586 000	586	469
Toronto Hydro Corp. 2,47 % 20-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	689	586
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 148 000	5 226	4 795
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 334 000	2 223	2 189
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 084 000	3 061	3 026

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 913 000	2 760	2 609
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 420	1 374
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 885 000	3 885	3 320
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 392 000	1 355	1 172
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 584 000	1 550	1 494
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 108 000	5 106	4 618
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 320 000	1 320	1 316
Tourmaline Oil Corp. 2,08 % 25-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	442 000	442	382
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	406
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	984 000	984	870
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	713	701
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 726 000	4 150	3 534
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	812 000	808	631
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 390 000	2 390	1 938
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 216 000	5 236	4 699
Transcontinental inc. 2,28 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	304
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	660 000	724	634
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 320 000 USD	9 123	9 248
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	15 447 000 USD	17 287	16 372
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 372 000 USD	8 061	4 976
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 432 000 USD	4 114	4 099
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	663 000	662	588
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000	857	715
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 730 000	1 770	1 663
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	876	951
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 214 000	2 208	1 943
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	624	554
Verizon Communications Inc. 3,55 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	261	207
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 310	1 111
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 494 000	5 494	4 696
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	491
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 125 000	6 485	5 669
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 989 000	2 983	2 734
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	731 000	789	677
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	511 000 USD	651	598
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 891 000	1 905	1 649
Total des obligations				929 155	835 835
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	18 037	280	305
BCE Inc., priv., série Al	Canada	Services de communication	3 122	49	46
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	957	17	14
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	9 999	254	225
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	8 699	215	187
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	960	24	23
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	9 450	236	166
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	3 669	96	79
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	10 472	129	142
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	2 960	55	58
Total des actions				1 355	1 245

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
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	6 317	5 003
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	280 137	26 334	20 528
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1 565 087	30 237	27 421
Total des fonds/billets négociés en bourse				62 888	52 952
Coûts de transaction				(31)	–
Total des placements				993 367	890 032
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(4 161)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					9 602
Autres éléments d'actif moins le passif					9 889
Actif net attribuable aux porteurs de titres					905 362

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	98,1
<i>Obligations</i>	98,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
Trésorerie et placements à court terme	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Actions	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	80,8
États-Unis	12,2
Royaume-Uni	1,3
Trésorerie et placements à court terme	1,3
Autre	0,9
Chine	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Allemagne	0,4
Mexique	0,4
Brésil	0,3
Japon	0,3
Chili	0,3
Corée du Sud	0,2
Malaisie	0,2
Indonésie	0,2
Thaïlande	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	52,8
Obligations provinciales	19,3
Obligations fédérales	13,7
Obligations d'État étrangères	5,8
Prêts à terme	2,7
Titres adossés à des créances hypothécaires	1,7
Obligations municipales	1,3
Trésorerie et placements à court terme	1,3
Autre	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Services financiers	0,1
Obligations supranationales	0,1

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	93,1
<i>Obligations</i>	93,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	6,2
Trésorerie et placements à court terme	0,4
Actions	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	72,1
États-Unis	15,1
Autres éléments d'actif (de passif)	6,2
Autre	1,7
Royaume-Uni	1,1
Chine	0,7
Allemagne	0,4
Trésorerie et placements à court terme	0,4
Brésil	0,4
Mexique	0,4
Corée du Sud	0,3
Chili	0,3
Australie	0,3
Japon	0,2
Malaisie	0,2
Indonésie	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	49,6
Obligations provinciales	19,6
Obligations d'État étrangères	7,8
Obligations fédérales	7,6
Autres éléments d'actif (de passif)	6,2
Prêts à terme	4,8
Titres adossés à des créances hypothécaires	1,6
Obligations municipales	1,3
Autre	0,7
Trésorerie et placements à court terme	0,4
Services financiers	0,3
Obligations supranationales	0,1

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

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2022

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations Euro-Bobl, décembre 2022	(723)	8 décembre 2022	118,68 EUR	(117 281)	–	(1 134)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), décembre 2022	(176)	8 décembre 2022	112,15 EUR	(26 697)	41	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2022	(76)	13 décembre 2022	148,33 JPY	(107 610)	22	–
Total des contrats à terme standardisés				(251 588)	63	(1 134)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2022.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	6 523 CAD	(4 970) USD	21 octobre 2022	(6 523)	(6 865)	–	(342)
A	5 412 CAD	(4 200) USD	21 octobre 2022	(5 412)	(5 801)	–	(389)
AA	2 530 USD	(3 488) CAD	21 octobre 2022	3 488	3 495	7	–
A	2 530 USD	(3 491) CAD	21 octobre 2022	3 491	3 495	4	–
A	1 252 CAD	(910) USD	21 octobre 2022	(1 252)	(1 257)	–	(5)
A	1 655 CAD	(1 280) USD	28 octobre 2022	(1 655)	(1 768)	–	(113)
AA	8 390 CAD	(6 490) USD	28 octobre 2022	(8 390)	(8 961)	–	(571)
AA	593 CAD	(450) USD	28 octobre 2022	(593)	(621)	–	(28)
A	17 424 CAD	(13 560) USD	18 novembre 2022	(17 424)	(18 721)	–	(1 297)
A	11 785 USD	(16 016) CAD	18 novembre 2022	16 016	16 269	253	–
AA	6 344 CAD	(4 830) USD	13 janvier 2023	(6 344)	(6 662)	–	(318)
AA	8 197 CAD	(6 230) USD	13 janvier 2023	(8 197)	(8 594)	–	(397)
AA	5 060 USD	(6 874) CAD	13 janvier 2023	6 874	6 980	106	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						370	(3 460)

Total des actifs dérivés

433

Total des passifs dérivés

(4 594)

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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 2022 et 2021 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 2022, 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. GPCV a conclu une convention d'administration de fonds avec Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie »), une filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été 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 2022. 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 10 novembre 2022.

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.

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 faire 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.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote 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.

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

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient 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).

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 2022.

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; et

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

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

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 la Banque Canadienne Impériale de Commerce et The Bank of New York Mellon. 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 à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de 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.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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.

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.

Les impacts continus et les problèmes affectant la chaîne d'approvisionnement causés par la pandémie de COVID-19, conjugués à la guerre persistante en Ukraine, ont provoqué des augmentations marquées de l'inflation et des taux d'intérêt à l'échelle de l'économie mondiale et plombé les marchés boursiers. On s'attend à ce que ces facteurs nuisent aux marchés boursiers mondiaux ainsi qu'au rendement du Fonds pour le reste de 2022 et le début de 2023.

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéfices

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

GPCV a utilisé les frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

GPCV verse des frais d'administration à Mackenzie pour des services d'administration quotidienne, y compris la communication de l'information financière, les communications avec les investisseurs et la communication de l'information aux porteurs de titres, la tenue des livres et des registres du Fonds, les calculs de la valeur liquidative et le traitement d'ordres en lien avec les titres des Fonds. De plus, Mackenzie paie tous les frais et charges (autres que certains frais précis associés au Fonds) requis pour l'exploitation du Fonds et qui ne sont pas compris dans les frais de gestion. Les frais d'administration sont calculés 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 2022 et 2021 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 2022, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change (suite)

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 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.

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 des fonds sous-jacents ou des FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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)

Toutes les séries du Fonds ne sont plus offertes à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 1^{er} octobre 2018.

Les titres de série A sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$.

Les titres de série F sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif.

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

Les titres de série QF sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série QFW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 500 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par GPCV et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

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

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

Le 16 septembre 2022, les titres de série FW ont été renommés titres de série F.

Les titres de série GR ne sont plus offerts à la vente.

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	10 octobre 1974	1,35 % ³⁾	0,17 %
Série F	8 janvier 2001	0,45 % ³⁾	0,15 %
Série FW	Aucun titre émis ⁴⁾	0,45 %	0,15 %
Série GR	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	s.o.	s.o.
Série S	1 ^{er} janvier 2001	— ²⁾	0,02 %
Série W	4 octobre 2011	1,00 %	0,15 %

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

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

3) Avant le 22 juillet 2022, les frais de gestion étaient imputés au Fonds aux taux de 1,55 % pour la série A et de 0,65 % pour la série F.

4) La date d'établissement initiale de la série est le 7 août 2018. Tous les titres de la série ont été renommés série F le 16 septembre 2022.

b) 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

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2022		31 mars 2022	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	95 341		–	
Valeur des biens reçus en garantie	100 519		–	

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	48	100,0	7	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	48	100,0	7	100,0
Paievements à l'agent de prêt de titres	(12)	(25,0)	(2)	(28,6)
Revenu tiré du prêt de titres	36	75,0	5	71,4

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	–
30 septembre 2021	–

e) 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 2022 et au 31 mars 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	8 439	(251 588)				
1 an à 5 ans	252 627	–				
5 ans à 10 ans	281 690	–				
Plus de 10 ans	293 079	–				
Total	835 835	(251 588)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(54 887)	(6,1)	54 887	6,1

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	795	(344 886)				
1 an à 5 ans	198 728	–				
5 ans à 10 ans	321 407	–				
Plus de 10 ans	350 040	–				
Total	870 970	(344 886)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(76 476)	(7,4)	76 476	7,4

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2022 était de 11,5 % de l'actif net du Fonds (7,6 % au 31 mars 2022).

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2022	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	15,7	10,3
AA	13,3	15,2
A	25,9	23,7
BBB	23,0	21,7
Inférieure à BBB	6,3	6,5
Sans note	8,1	7,2
Total	92,3	84,6

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	835 835	–	835 835	–	870 970	–	870 970
Actions	1 245	–	–	1 245	3 270	–	–	3 270
Fonds/billets négociés en bourse	52 952	–	–	52 952	89 410	–	–	89 410
Actifs dérivés	63	370	–	433	1 691	1 276	–	2 967
Passifs dérivés	(1 134)	(3 460)	–	(4 594)	(440)	(79)	–	(519)
Placements à court terme	–	8 713	–	8 713	–	–	–	–
Total	53 126	841 458	–	894 584	93 931	872 167	–	966 098

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.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1	1
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	832 900	945 700

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE PLUS CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

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 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	63	(63)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 523)	63	–	(1 460)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 460)	–	–	(1 460)

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 756	(505)	–	1 251
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(519)	505	3 411	3 397
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 237	–	3 411	4 648

i) Changement de nom

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

j) Placements donnés en garantie

Au 30 septembre 2022, des placements dans des bons du Trésor du gouvernement du Canada d'une juste valeur de Néant \$ (879 \$ au 31 mars 2022) ont été donnés en garantie en contrepartie de contrats à terme standardisés.