

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2024

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en composant le 1-844-730-1633, en nous écrivant à l'adresse 255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1, ou en visitant notre site Web à www.placementscanadavie.com ou celui de SEDAR+ à www.sedarplus.ca. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Gestion de placements Canada Vie limitée, le gestionnaire du Fonds d'obligations canadiennes de base 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^{MC}

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	185 875	210 144
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 108	886
Intérêts courus à recevoir	1 844	1 870
Sommes à recevoir pour placements vendus	62	2 197
Sommes à recevoir pour titres émis	9	43
Sommes à recevoir du gestionnaire	1	126
Marge sur instruments dérivés	424	802
Actifs dérivés	406	40
Total de l'actif	192 729	216 108
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	1 460	2 436
Sommes à payer pour titres rachetés	8	341
Sommes à payer au gestionnaire	8	8
Passifs dérivés	15	132
Total du passif	1 491	2 917
Actif net attribuable aux porteurs de titres	191 238	213 191

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
Série A	10,86	10,47	33 212	33 736
Série F	10,84	10,45	5 749	5 374
Série I	10,14	–	1	–
Série N	9,69	9,35	45 803	48 482
Série QF	8,94	8,62	6 934	7 758
Série QFW	9,61	9,27	4 950	4 437
Série R	10,42	10,05	68 329	88 161
Série S	10,54	10,16	1 169	619
Série W	9,47	9,13	25 091	24 624
			191 238	213 191

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$
Revenus		
Dividendes	–	90
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	4 187	4 045
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(7 552)	(5 865)
Profit (perte) net(te) latent(e)	14 610	(7 420)
Revenu tiré du prêt de titres	3	9
Revenu provenant des rabais sur les frais	4	8
Total des revenus (pertes)	11 252	(9 133)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	427	463
Rabais sur les frais de gestion	(17)	(19)
Frais d'administration	67	72
Intérêts débiteurs	3	1
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	3	4
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	484	522
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	484	522
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	10 768	(9 655)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	–
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	10 768	(9 655)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	0,52	(0,50)	1 611	(1 843)
Série F	0,58	(0,46)	302	(219)
Série I	0,17	–	–	–
Série N	0,53	(0,38)	2 676	(2 016)
Série QF	0,45	(0,38)	372	(402)
Série QFW	0,52	(0,40)	254	(195)
Série R	0,54	(0,41)	4 221	(3 814)
Série S	0,67	(0,41)	70	(25)
Série W	0,47	(0,43)	1 262	(1 141)
			10 768	(9 655)

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série I		Série N		
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES											
À l'ouverture	213 191	229 356	33 736	40 510	5 374	4 704	–	–	48 482	49 369	
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	10 768	(9 655)	1 611	(1 843)	302	(219)	–	–	2 676	(2 016)	
Distributions versées aux porteurs de titres :											
Revenu de placement	(3 716)	(3 391)	(422)	(370)	(95)	(70)	–	–	(975)	(856)	
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	
Rabais sur les frais de gestion	(17)	(19)	(10)	(13)	–	–	–	–	–	–	
Total des distributions versées aux porteurs de titres	(3 733)	(3 410)	(432)	(383)	(95)	(70)	–	–	(975)	(856)	
Opérations sur les titres :											
Produit de l'émission de titres	9 588	15 482	1 960	2 078	1 015	842	1	–	3 201	3 841	
Réinvestissement des distributions	3 721	1 775	427	382	95	70	–	–	975	856	
Paiements au rachat de titres	(42 297)	(21 275)	(4 090)	(5 592)	(942)	(497)	–	–	(8 556)	(4 113)	
Total des opérations sur les titres	(28 988)	(4 018)	(1 703)	(3 132)	168	415	1	–	(4 380)	584	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(21 953)	(17 083)	(524)	(5 358)	375	126	1	–	(2 679)	(2 288)	
À la clôture	191 238	212 273	33 212	35 152	5 749	4 830	1	–	45 803	47 081	
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :											
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	3 222	3 842	Titres	514	447	Titres	5 188	5 250
Émis			185	200	98	82	–	–	341	416	
Réinvestissement des distributions			41	37	9	7	–	–	104	93	
Rachetés			(389)	(541)	(90)	(48)	–	–	(908)	(447)	
Titres en circulation, à la clôture			3 059	3 538	531	488	–	–	4 725	5 312	

	Série QF		Série QFW		Série R		Série S		Série W			
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023		
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES												
À l'ouverture	7 758	9 646	4 437	4 405	88 161	95 494	619	627	24 624	24 601		
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	372	(402)	254	(195)	4 221	(3 814)	70	(25)	1 262	(1 141)		
Distributions versées aux porteurs de titres :												
Revenu de placement	(119)	(119)	(80)	(65)	(1 649)	(1 632)	(23)	(11)	(353)	(268)		
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–		
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(4)	(1)	–	–	–	–	–	(3)	(2)		
Total des distributions versées aux porteurs de titres	(122)	(123)	(81)	(65)	(1 649)	(1 632)	(23)	(11)	(356)	(270)		
Opérations sur les titres :												
Produit de l'émission de titres	205	315	657	236	595	5 903	738	–	1 216	2 267		
Réinvestissement des distributions	120	123	80	65	1 649	–	22	10	353	269		
Paiements au rachat de titres	(1 399)	(1 186)	(397)	(224)	(24 648)	(7 247)	(257)	–	(2 008)	(2 416)		
Total des opérations sur les titres	(1 074)	(748)	340	77	(22 404)	(1 344)	503	10	(439)	120		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(824)	(1 273)	513	(183)	(19 832)	(6 790)	550	(26)	467	(1 291)		
À la clôture	6 934	8 373	4 950	4 222	68 329	88 704	1 169	601	25 091	23 310		
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :												
Titres en circulation, à l'ouverture	Titres	900	1 111	Titres	479	472	Titres	8 773	9 444	Titres	61	61
Émis	24	37	70	26	60	590	73	–	133	251		
Réinvestissement des distributions	14	15	9	7	163	–	2	1	39	30		
Rachetés	(162)	(139)	(43)	(25)	(2 441)	(727)	(25)	–	(219)	(267)		
Titres en circulation, à la clôture	776	1 024	515	480	6 555	9 307	111	62	2 651	2 693		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2024	2023
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	10 768	(9 655)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	7 602	5 207
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(14 606)	7 420
Achat de placements	(72 884)	(84 054)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	88 099	87 989
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	529	652
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	19 508	7 559

Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	9 600	14 467
Paiements au rachat de titres	(25 879)	(20 560)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(12)	(1 635)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(16 291)	(7 728)

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 217	(169)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	886	770
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	5	21
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 108	622

Trésorerie	3 112	622
Équivalents de trésorerie	996	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	4 108	622

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

Dividendes reçus	–	59
Impôts étrangers payés	–	–
Intérêts reçus	4 213	3 992
Intérêts versés	3	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
1011778 BC ULC 5,63 % 15-09-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	12	12
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	256	247
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	231	236
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	80	91
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	378	384
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	79
407 International Inc. 4,68 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	63	63
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	195	215
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	32	32
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	9
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	190	205
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
AES Andes SA 6,30 % 15-03-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	233 000 USD	315	328
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	263
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	503 000	473	482
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	454 000	455	476
Albertsons Cos. Inc. 3,25 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	79
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	53
Albertsons Cos. Inc. 4,88 % 15-02-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	93
Alectra Inc. 1,75 % 11-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	88	89
Alectra Inc. 4,63 % 13-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	103
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	87	78
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	75	79
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 000	398	411
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ US)	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	94	95
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ CA)	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	91	95
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	10
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	257	277
Allegiant Travel Co. 7,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	27
Allied Universal Holdco LLC 3,63 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	136	142
Allied Universal Holdco LLC 7,88 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	118	119
Alphabet Inc. 2,25 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	54	58
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	89	93
AltaLink, L.P. 4,74 % 22-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	96
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	110
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	177	190
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	334 000 USD	454	469
Amer Sports Co. 6,75 % 16-02-2031 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	55	55
American Axle & Manufacturing Inc. 5,00 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	159
Apple Inc. 1,25 % 20-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	17	16
Apple Inc. 2,40 % 20-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	46 000 USD	39	41
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	53	56
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	138	138
Artis Real Estate Investment Trust 5,60 % 29-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Ascend Wellness Holdings Inc. 12,75 % 16-07-2029, REGS	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	34	33
Ashton Woods USA LLC 6,63 % 15-01-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	27
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	49	52
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	245 000	218	235
ATCO Ltd., taux variable 01-11-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	210	218
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	237 000	237	236
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	116 000	104	110
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	150
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	17	16
Avolon Holdings Funding Ltd. 6,38 % 04-05-2028 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	84	85
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	361	376

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
B&G Foods Inc. 5,25 % 01-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	34	34
B&G Foods Inc. 8,00 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	83	85
Ball Corp. 6,88 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	56
Ball Corp. 2,88 % 15-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	70	72
Ball Corp. 3,13 % 15-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	46	48
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	254 000	253	246
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	962 000	922	961
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	237	241
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	524	540
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	597 000	596	618
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	571 000	577	569
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	336 000	336	348
Banque de Montréal 4,42 % 17-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	431 000	431	445
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	494	521
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	692 000	690	742
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	531 000	530	524
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	907 000	908	950
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2171, perpétuelles	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	21
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	998 000	1 003	1 020
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	509 000	508	524
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 000	279	291
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 26-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	178	179
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	189
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	143
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	178	185
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	635 000	631	657
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	144	140
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	80
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	78	84
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	182	177
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	346 000 USD	434	390
Bell Canada 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	44	35
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	342	357
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	246
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 24-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	129	136
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 09-02-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	117	122
Block Inc. 6,50 % 15-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	28
British Columbia Investment Management 4,90 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	578 000	604	635
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	81	85
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	234 000 USD	298	316
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	287 000	287	303
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	363	373
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	17	16
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	386 000	421	386
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	726 000	828	739
Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	81	82
Brookfield Renewable Partners ULC 4,96 % 20-10-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	124
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	125	135
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	53
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	147
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	80	79
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	73	77
Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	102
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,25 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	2 400 000	2 291	2 330
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	261	256
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 022	990
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	241	249
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 041 000	1 050	1 079
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	151	157

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	191
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	223 000	220	225
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	187	195
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	166	174
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	206
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 12-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	221	229
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000	296	298
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	237
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	667 051	648	678
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	161
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	662 000	611	644
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	756 000	715	746
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 000	216	222
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	184	179
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	392 000	392	392
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	85
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	487 000	487	475
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	429 000	430	448
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	89
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	113
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Capital Power Corp. 4,83 % 16-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	246
Capital Power Corp., taux variable 05-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	51	53
Capital Power Corp. 7,95 % 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	26	26
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	135	134
Cascades inc. 5,38 % 15-01-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	40
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	283	261
CCO Holdings LLC 6,38 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	195	203
CCO Holdings LLC 4,25 % 15-01-2034 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	209	222
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	498 000	503	525
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	224	226
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	63	65
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	122	125
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	117
CES Energy Solutions Corp. 6,88 % 24-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
CGI inc. 3,99 % 07-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000	125	126
CGI inc. 4,15 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	90
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	121	127
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	150
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	182	175
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	228 000	210	224
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	325	345
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	13
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,03 % 28-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	56
Cineplex Inc. 7,63 % 31-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	21
Clean Harbors Inc. 5,13 % 15-07-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	27
Clean Harbors Inc. 6,38 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	69	69

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	48	50
Clearway Energy Operating LLC 4,75 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	104	106
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	138
Coast Capital Savings Federal Credit Union 7,01 % 28-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	230
Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	118
Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	173
Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	144
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	9
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	78
Cogent Communications Group Inc. 7,00 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	136	138
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	165	170
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 371	2	2
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	71	81
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	66
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	43	45
Continental Resources Inc. 4,90 % 01-06-2044, rachetables 2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	68	69
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	46	51
Covert Mergco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	75	76
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	41 000	41	43
Crocs Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	47	48
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	226	217
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	4	5
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	89
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	55
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	44	40
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	205
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	187
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	89
Dana Inc. 4,25 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Devon Energy Corp. 4,50 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	40
Diamondback Energy Inc. 3,50 % 01-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	38
DIRECTV Financing LLC 8,88 % 01-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	34	34
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	22	25
DISH DBS Corp. 5,13 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	33	31
DISH Network Corp. 11,75 % 15-11-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	82	85
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	183	196
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	50
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	270	264
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	197
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	349 000	337	333
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	173	181
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	56	58
Electronic Arts Inc. 1,85 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	61	60
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	32	34
Embecta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	62
Emera Inc., taux variable 15-06-2076, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	136	137
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	117	122
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	203 000	203	175
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	823 000	868	923
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	373	320
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	366 000	347	362
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 000	147	153
Enbridge Inc. 6,10 % 09-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	160	168
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	150	139
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 861 000	1 926	1 864
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000	833	764
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	55	58
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	388	419

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	26	27
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	177	159
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	27	28
Endo Finance Holdings Inc. 8,50 % 15-04-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	73
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	333 000	341	322
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	155
Energizer Holdings Inc. 4,38 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	18	18
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	158	132
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	73	76
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	208
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	352 000	364	396
EPCOR Utilities Inc. 4,99 % 31-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	205
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	39	43
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	206 000	206	204
Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	205	211
Banque Équitable 3,99 % 24-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
Expedia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	48	49
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	42	45
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	65
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,85 % 17-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	27
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	925 000	885	917
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	244 000	244	247
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	212	205
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	206
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	322 000	326	344
Fédération des caisses Desjardins du Québec 3,80 % 24-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 000	126	127
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	166	156
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	327	337
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 15-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	206 000	206	216
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	36	38
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	106	118
Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	83
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	562	588
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	147
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	144	147
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	137 000	137	143
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	119
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	154
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,44 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	58
Compagnie Crédit Ford du Canada 4,79 % 12-09-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	95
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	58
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	399 000	399	411
Fortis Inc. 4,17 % 09-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	193
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	222
FortisBC Energy Inc. 4,67 % 28-11-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	39
Frontier Communications Corp. 6,75 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	273
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Garrett Motion Holdings Inc. 7,75 % 31-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	129
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	123
Financière General Motors du Canada Ltée 5,10 % 14-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	144
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	146 000	146	151
George Weston Ltée 4,19 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	106
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	27
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	41

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	105	107
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	191	207
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	92	95
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	53	54
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	74 000 USD	101	103
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	151 000 USD	208	214
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	186	191
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	604 000	604	591
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000	70	67
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	10 000 USD	12	13
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	1 700 000	1 693	1 664
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	1 126 000	1 122	1 180
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	6 497 000	6 255	6 526
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	1 523 000	1 594	1 494
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	620 000	494	515
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	8 211 000	7 315	7 591
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	700 000 ZAR	45	51
GrafTech Global Enterprises Inc. 9,88 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	32	33
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	177	187
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	759	771
Graphic Packaging International Inc. 3,50 % 01-03-2029, rachetables 2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Gray Television Inc. 10,50 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	54	55
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	46	52
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	73	78
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	209	213
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	212	217
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	482	494
Greenfire Resources Inc. 12,00 % 01-10-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	73	73
Guala Closures SPA 3,25 % 15-06-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	139	142
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	288	267
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	128
Heartland Dental LLC 10,50 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	73	72
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	281 000	281	274
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	271 000	280	269
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	241 000	242	238
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	584 000	573	556
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	105	107
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	499	499
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	326 000	327	342
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	366 000	420	431
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	183	174
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	237 000	276	283
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	135
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	197
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	321	346
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	494 000	503	522
Hyundai Capital Canada Inc. 5,57 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	142	148
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 000	218	227
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	116
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 000	319	287
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	98	99
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	186	194
Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	91
Intact Corporation financière 5,28 % 14-09-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	184	190

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	102
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	593 000	625	589
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	442	452
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	73	79
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	131	134
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 000 USD	4	4
Jabil Inc. 3,00 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	93	97
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000	128	138
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	233 000	232	224
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	383	358
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	303	310
Kleopatra Holdings 2 SCA 6,50 % 01-09-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	92	115
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	48
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	55	55
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	41
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	67	68
LABL Inc. 9,50 % 01-11-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	59	61
LABL Inc. 8,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	39	39
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	184	188
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	24	25
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	145
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	240
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	316
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	85
Lower Mattagami Energy LP 4,69 % 07-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	101
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	346
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	551 000	561	579
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	208	217
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	50	51
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	404 000	401	418
Match Group Holdings II LLC 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	58	61
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	127	130
Mattel Inc. 3,38 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	40
Mattel Inc. 3,75 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	65
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	69
Mauser Packaging 7,88 % 15-04-2027, nom.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	42
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	80
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	30	33
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	134	133
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	36	34
Merck & Co. Inc. 5,13 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	246	255
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	54
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	234 000 USD	315	326
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	260
Moody's Corp. 2,00 % 19-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	23
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	64
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	104	106
MPT Operating Partnership LP 4,63 % 01-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	58	65
MPT Operating Partnership LP 3,50 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	44	49
MSCI Inc. 3,63 % 01-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	36	37
MSCI Inc. 3,25 % 15-08-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	85	89
Murphy Oil USA Inc. 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	120	122
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 000	225	228
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	219	215
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	50
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	323 000	322	342
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	334	348
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	426 000	426	444

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	116
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	51	53
NCL Corp. Ltd. 8,13 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	29	29
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	326 000	326	311
Netflix Inc. 4,88 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	42
New Fortress Energy Inc. 6,50 % 30-09-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000 USD	50	46
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000 USD	101	105
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	277	287
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	11	12
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	364 000	364	380
NextEra Energy Operating Partners LP 7,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	29
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	95	99
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	518	492
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	134
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	914 000	892	856
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033, série H	Canada	Sociétés – Non convertibles	483 000	436	484
North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	134
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 000	234	254
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	206	187
Northland Power Inc., taux variable 30-06-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	75	76
NOVA Chemicals Corp. 5,00 % 01-05-2025, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	31	31
NOVA Chemicals Corp. 9,00 % 15-02-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	59
Novelis Inc. 4,75 % 30-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	52
NRG Energy Inc. 4,45 % 15-06-2029, rachetables 2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	114	113
NVIDIA Corp. 2,00 % 15-06-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	16	16
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	32	33
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	112 000 USD	139	132
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	9	10
Ontario Gaming GTA LP 8,00 % 01-08-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	84	84
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	238	247
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	147	159
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	21	22
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	41	39
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	106
Ontario Teachers' Finance Trust 4,30 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	569 000	577	595
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	435 000	435	463
Open Text Corp. 3,88 % 01-12-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	43	44
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	36	37
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	62	66
Owens-Brockway Glass Container Inc. 6,63 % 13-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	41
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	468	483
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 000 USD	4	5
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	77
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	181
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	271	241
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	185	172
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	152
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	136	140
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	114	121
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	463 000 USD	623	641
Pilgrim's Pride Corp. 4,25 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	87	90
Pilgrim's Pride Corp. 3,50 % 01-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	38	38

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000 USD	47	49
Post Holdings Inc. 4,63 % 15-04-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	78
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	159
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	206
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000	65	70
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	440 000	434	461
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	895 000	930	746
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	4 265 000	4 300	3 579
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	865 000	820	701
Province de l'Alberta 4,45 % 01-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	179 000	190	189
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	1 104 000	1 098	1 149
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	899 000	968	734
Province de la Colombie-Britannique 4,45 % 18-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	758 000	787	804
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 245 000	1 327	1 048
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	262 000	242	244
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	289 000	288	269
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 228 000	1 226	1 286
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	709 000	706	741
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	12 895 000	12 834	13 442
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	728 000	709	737
Province de l'Ontario 4,60 % 02-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	1 680 000	1 800	1 836
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	280 000	280	286
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	300 000	295	311
Province de Québec 4,45 % 01-09-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	3 443 000	3 493	3 669
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	6 055 000	6 245	6 377
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	95 000	83	89
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	909 000	932	763
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	906 000	917	711
Province de la Saskatchewan 4,20 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	354 000	362	359
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 000	197	188
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	209
Reliance LP 5,25 % 15-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	211
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	245 000 USD	309	330
Restaurant Brands International Inc. 3,50 % 15-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	38
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	233	236
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 000	267	277
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	346 000	346	369
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	498	496
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	361 000	318	337
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	160	166
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	393	398
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	454 000	456	470
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	438 000	394	427
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	202	211
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	404 000	404	419
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	206 000	206	214
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	124	130
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	244
Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	367 000	368	379
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	252 000	248	250
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	77	78
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	58	59
Royal Caribbean Cruises Ltd. 5,50 % 01-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	54	55
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,25 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,00 % 01-02-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
S&P Global Inc. 2,30 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	14	15
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	89	93
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	173	158
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	261	245
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	189	203
Saturn Oil & Gas Inc. 9,63 % 15-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	40
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 522	18	19
Sealed Air Corp. 6,13 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	109	110

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sealed Air Corp. 5,00 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	131	133
Sealed Air Corp. 6,50 % 15-07-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	42
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	61	64
Secure Energy Services Inc. 6,75 % 22-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	18
Service Corp. International					
3,38 % 15-08-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	60	61
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	464 000	474	459
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	117
Sienna Senior Living Inc. 4,44 % 17-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	32
Smyrna Ready Mix Concrete LLC 8,88 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	73	73
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	201	201
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd.					
4,32 % 01-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	49
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd.					
4,62 % 01-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
South Coast British Columbia Transportation Authority					
1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	10 000	9	9
Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	65
Square Inc. 2,75 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	65	66
Square Inc. 3,50 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	80
Financière Sun Life inc.,					
taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	276 000	280	269
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	223 000	223	215
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	742 000	738	771
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	125
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	189	180
Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	255 000	255	269
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	16	20
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	193	200
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	180	157
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	188	193
Surge Energy Inc. 8,50 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	200	198
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd.					
3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	27
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	152	152
TEGNA Inc. 4,63 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	93	97
Télesat Canada 4,88 % 01-06-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	12	13
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	59
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	97	94
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	373	346
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	114
TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	121	124
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	9
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	107
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	380	390
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	349	341
TerraForm Power Operating LLC					
4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	345 000 USD	430	461
T-Mobile USA Inc. 4,75 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	41
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	17	18
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	48	50
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	375	406
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	64	67
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	90
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	251	229
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	228 000	228	241
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	322 000	333	345
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	512 000	504	516
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	217
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 000	258	251
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	407 000	411	429

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	366	379
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	314 000	314	336
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	82
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	482 000	473	479
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	196	191
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 000	195	204
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	8	8
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	140	147
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 000	167	159
Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	120
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	427 000	452	430
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	285	304
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	147	159
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	222	237
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	62	65
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 594 000	1 594	1 568
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	113	119
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	162 000	178	164
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	92	92
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	196	201
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,12 % 15-04-2025	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 028 000 USD	3 322	3 281
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	261 000 USD	408	248
Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 351 000 USD	1 936	1 945
Univision Communications Inc. 6,63 % 01-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	41
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	52	53
Vale Overseas Ltd. 3,75 % 08-07-2030, rachetables 2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	83	84
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	244
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	178 000	178	186
Verde Purchaser LLC 10,50 % 30-11-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	59
Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	157
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 133	1 143
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	135	135
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	28	27
Vidéotron Itée 4,65 % 15-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	176	181
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	288	297
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	516 000	470	485
Visa Inc. 1,10 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	8	8
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	70	74
Crédit VW Canada Inc. 4,21 % 19-08-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Crédit VW Canada Inc. 5,73 % 20-09-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	55 000	59	59
Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	183 000	184	186
VZ Vendor Financing BV 2,88 % 15-01-2029	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	130	139
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,80 % 18-11-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	48	47
Walgreens Boots Alliance Inc. 8,13 % 15-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	11
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	37	35
Walmart Inc. 2,38 % 24-09-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	44	44
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	552 000	585	547
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	178	167
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	42
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	251 000	270	248
The William Carter Co. 5,63 % 15-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	81	81

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	312	297
Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	92
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	268	292
Total des obligations				177 594	178 955
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	125	2	2
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	440	11	10
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	330	8	7
Total des actions				21	19
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	51 700	4 708	4 914
¹ FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	20 650	1 861	1 987
Total des fonds/billets négociés en bourse				6 569	6 901
Coûts de transaction				(5 206)	–
Total des placements				178 978	185 875
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					391
Trésorerie et équivalents de trésorerie					4 108
Autres éléments d'actif moins le passif					864
Actif net attribuable aux porteurs de titres					191 238

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,1
<i>Obligations</i>	93,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	1,5
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Fonds/billets négociés en bourse	3,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	81,7
États-Unis	14,0
Royaume-Uni	0,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Irlande	0,4
Mexique	0,3
Australie	0,3
Japon	0,2
Chili	0,2
Allemagne	0,2
Autre	0,1
Brésil	0,1
France	0,1
Chine	0,1
Italie	0,1
Pays-Bas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	56,8
Obligations provinciales	22,4
Obligations fédérales	12,6
Fonds/billets négociés en bourse	3,6
Obligations d'État étrangères	2,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,4

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	97,1
<i>Obligations</i>	90,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	7,1
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Fonds/billets négociés en bourse	3,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,0)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	88,2
États-Unis	10,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Royaume-Uni	0,6
Irlande	0,3
Australie	0,2
Mexique	0,2
Japon	0,2
Chili	0,1
Allemagne	0,1
Brésil	0,1
Chine	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,0)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	52,8
Obligations provinciales	22,0
Obligations fédérales	16,6
Obligations d'État étrangères	4,8
Fonds/billets négociés en bourse	3,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,0)

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2024

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2024	22	18 décembre 2024	124,89 CAD	2 750	3	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024	(47)	19 décembre 2024	133,83 USD	(8 460)	72	–
Total des contrats à terme standardisés				(5 710)	75	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2024.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	4 412 CAD	(3 212) USD	18 octobre 2024	(4 412)	(4 342)	70	–
A	4 155 CAD	(3 024) USD	18 octobre 2024	(4 155)	(4 088)	67	–
A	494 USD	(671) CAD	18 octobre 2024	671	668	–	(3)
A	71 CAD	(53) USD	18 octobre 2024	(71)	(71)	–	–
A	140 CAD	(94) EUR	25 octobre 2024	(140)	(141)	–	(1)
A	262 CAD	(192) USD	25 octobre 2024	(262)	(259)	3	–
A	2 582 CAD	(1 874) USD	25 octobre 2024	(2 582)	(2 533)	49	–
A	951 CAD	(690) USD	8 novembre 2024	(951)	(933)	18	–
A	1 955 CAD	(1 419) USD	8 novembre 2024	(1 955)	(1 917)	38	–
A	655 CAD	(475) USD	8 novembre 2024	(655)	(642)	13	–
A	2 582 CAD	(1 874) USD	8 novembre 2024	(2 582)	(2 532)	50	–
A	172 CAD	(125) USD	8 novembre 2024	(172)	(169)	3	–
A	640 CAD	(475) USD	15 novembre 2024	(640)	(641)	–	(1)
A	6 CAD	(4) EUR	15 novembre 2024	(6)	(6)	–	–
A	18 CAD	(12) EUR	15 novembre 2024	(18)	(18)	–	–
A	2 861 CAD	(2 122) USD	15 novembre 2024	(2 861)	(2 869)	–	(8)
A	219 CAD	(160) USD	22 novembre 2024	(219)	(216)	3	–
A	760 CAD	(560) USD	22 novembre 2024	(760)	(756)	4	–
A	364 CAD	(243) EUR	22 novembre 2024	(364)	(366)	–	(2)
A	2 544 CAD	(1 874) USD	22 novembre 2024	(2 544)	(2 532)	12	–
A	171 CAD	(126) USD	22 novembre 2024	(171)	(170)	1	–
A	104 CAD	(77) USD	22 novembre 2024	(104)	(104)	–	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						331	(15)

Total des actifs dérivés

406

Total des passifs dérivés

(15)

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2024 et 2023 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2024. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 a) pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

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

Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. GPCV a conclu une convention d'administration de fonds avec Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie »), une filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2024. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de GPCV le 8 novembre 2024.

3. Méthodes comptables significatives

a) Instruments financiers

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

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

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

Les profits et les pertes réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

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

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés et des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net.

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2024.

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

Voir la note 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen pondéré. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

Voici les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, GPCV doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations du Fonds dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu (Canada)*. Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéficiaires, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2024 et 2023 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. GPCV gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir*. L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

9. Autres informations

Abréviations

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2024		31 mars 2024	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	1 100		12 823	
Valeur des biens reçus en garantie	1 161		13 482	

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	4	100,0	12	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	4	100,0	12	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(25,0)	(3)	(25,0)
Revenu tiré du prêt de titres	3	75,0	9	75,0

d) Commissions

Pour les périodes terminées les 30 septembre 2024 et 2023, les commissions versées par le Fonds n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise à réaliser un revenu et une croissance modérée du capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe du gouvernement canadien et des titres à revenu fixe de sociétés de grande qualité ou de catégorie investissement. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	30 septembre 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	24 367	2 596	(24 034)	2 929				
ZAR	51	–	–	51				
EUR	538	–	(531)	7				
Total	24 956	2 596	(24 565)	2 987				
% de l'actif net	13,0	1,4	(12,8)	1,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(149)	(0,1)	149	0,1

Au 31 mars 2024, 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 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	7 683	(5 710)				
1 an à 5 ans	52 519	–				
5 ans à 10 ans	66 746	–				
Plus de 10 ans	52 007	–				
Total	178 955	(5 710)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(12 073)	(6,3)	12 073	6,3

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	14 392	6 832				
1 an à 5 ans	51 286	–				
5 ans à 10 ans	56 665	–				
Plus de 10 ans	69 444	–				
Total	191 787	6 832				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(15 317)	(7,2)	15 317	7,2

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2024 était de 11,2 % de l'actif net du Fonds (11,1 % au 31 mars 2024).

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2024	31 mars 2024
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	12,1	10,7
AA	15,0	16,4
A	25,4	30,1
BBB	24,1	24,4
Inférieure à BBB	6,7	–
Sans note	10,3	8,4
Total	93,6	90,0

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	178 922	33	178 955	–	191 787	–	191 787
Actions	19	–	–	19	18	–	–	18
Fonds/billets négociés en bourse	6 901	–	–	6 901	8 223	–	–	8 223
Actifs dérivés	75	331	–	406	20	20	–	40
Passifs dérivés	–	(15)	–	(15)	(12)	(120)	–	(132)
Placements à court terme	–	996	–	996	–	10 116	–	10 116
Total	6 995	180 234	33	187 262	8 249	201 803	–	210 052

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

Au cours des périodes, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2024 et le 31 mars 2024 :

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	Obligations (\$)	Obligations (\$)
Solde, à l'ouverture	–	–
Achats	34	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	(1)	–
Solde, à la clôture	33	–
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(1)	–

Le changement d'une ou de plusieurs données donnant lieu à d'autres hypothèses raisonnablement possibles pour évaluer les instruments financiers du niveau 3 n'entraînerait aucune variation importante de la juste valeur de ces instruments.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	10	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	68 329	88 161
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	1 169	619

h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

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

	30 septembre 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	201	–	424	625
Pertes latentes sur les contrats dérivés	–	–	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	201	–	424	625
	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	20	(12)	–	8
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(61)	12	802	753
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(41)	–	802	761

FONDS D'OBLIGATIONS CANADIENNES DE BASE CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024 sont les suivants :

	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
30 septembre 2024		
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	0,6	4 914
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	0,3	1 987
31 mars 2024		
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	0,7	5 852
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	0,4	2 371