

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022*

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

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

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

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

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



Gestion  
de placements

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	54 437	61 207
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8 811	6 048
Intérêts courus à recevoir	314	372
Sommes à recevoir pour placements vendus	1 107	214
Sommes à recevoir pour titres émis	1	9
Marge sur instruments dérivés	–	125
Actifs dérivés	1 525	857
<b>Total de l'actif</b>	<b>66 195</b>	<b>68 832</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	3 104	390
Sommes à payer pour titres rachetés	1	2
Sommes à payer au gestionnaire	2	2
Marge sur instruments dérivés	207	–
Passifs dérivés	4 120	466
<b>Total du passif</b>	<b>7 434</b>	<b>860</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>58 761</b>	<b>67 972</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	–	1
Revenu d'intérêts	972	1 176
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(3 083)	(919)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(5 031)	1 168
Revenu tiré du prêt de titres	1	–
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>(7 141)</b>	<b>1 426</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	381	452
Rabais sur les frais de gestion	(42)	(41)
Frais d'administration	48	56
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	4	13
Frais du comité d'examen indépendant	–	1
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>391</b>	<b>481</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>391</b>	<b>481</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>(7 532)</b>	<b>945</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	2
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(7 533)</b>	<b>943</b>

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

	par titre		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Série A	8,08	9,21	38 091	42 973
Série F	8,12	9,25	1 014	697
Série FW	–	9,26	–	180
Série N	8,14	9,27	1 682	3 374
Série QF	8,12	9,25	583	831
Série QFW	8,14	9,27	351	420
Série R	8,14	9,28	14 026	15 944
Série W	8,12	9,25	3 014	3 553
			<b>58 761</b>	<b>67 972</b>

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

	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(1,06)	0,13	(4 956)	551
Série F	(1,17)	0,16	(83)	11
Série FW	(0,92)	0,08	(32)	2
Série N	(1,03)	0,18	(245)	49
Série QF	(1,04)	0,14	(84)	13
Série QFW	(1,05)	0,08	(45)	2
Série R	(1,02)	0,20	(1 692)	252
Série W	(1,05)	0,14	(396)	63
			<b>(7 533)</b>	<b>943</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série FW		Série N	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	67 972	59 494	42 973	42 984	697	637	180	1	3 374	1 280
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(7 533)	943	(4 956)	551	(83)	11	(32)	2	(245)	49
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(644)	(650)	(323)	(336)	(6)	(6)	(3)	(3)	(36)	(45)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(42)	(41)	(42)	(41)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(686)	(691)	(365)	(377)	(6)	(6)	(3)	(3)	(36)	(45)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	4 767	12 674	425	2 100	648	83	314	616	299	2 579
Réinvestissement des distributions	445	479	364	377	6	6	3	3	36	45
Paiements au rachat de titres	(6 204)	(2 848)	(350)	(474)	(248)	(128)	(462)	(137)	(1 746)	(270)
Total des opérations sur les titres	(992)	10 305	439	2 003	406	(39)	(145)	482	(1 411)	2 354
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(9 211)</b>	<b>10 557</b>	<b>(4 882)</b>	<b>2 177</b>	<b>317</b>	<b>(34)</b>	<b>(180)</b>	<b>481</b>	<b>(1 692)</b>	<b>2 358</b>
<b>À la clôture</b>	<b>58 761</b>	<b>70 051</b>	<b>38 091</b>	<b>45 161</b>	<b>1 014</b>	<b>603</b>	<b>–</b>	<b>482</b>	<b>1 682</b>	<b>3 638</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>4 664</b>	<b>4 289</b>	<b>75</b>	<b>63</b>	<b>19</b>	<b>–</b>	<b>364</b>	<b>127</b>
Émis			47	209	77	9	36	62	35	256
Réinvestissement des distributions			42	37	1	1	–	–	4	4
Rachetés			(40)	(47)	(28)	(13)	(55)	(14)	(196)	(27)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>4 713</b>	<b>4 488</b>	<b>125</b>	<b>60</b>	<b>–</b>	<b>48</b>	<b>207</b>	<b>360</b>

	Série QF		Série QFW		Série R		Série W	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	831	691	420	100	15 944	9 575	3 553	4 226
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(84)	13	(45)	2	(1 692)	252	(396)	63
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(7)	(9)	(4)	(2)	(240)	(212)	(25)	(37)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(7)	(9)	(4)	(2)	(240)	(212)	(25)	(37)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	72	544	17	187	2 786	5 822	206	743
Réinvestissement des distributions	7	9	4	2	–	–	25	37
Paiements au rachat de titres	(236)	(237)	(41)	(19)	(2 772)	(321)	(349)	(1 262)
Total des opérations sur les titres	(157)	316	(20)	170	14	5 501	(118)	(482)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(248)</b>	<b>320</b>	<b>(69)</b>	<b>170</b>	<b>(1 918)</b>	<b>5 541</b>	<b>(539)</b>	<b>(456)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>583</b>	<b>1 011</b>	<b>351</b>	<b>270</b>	<b>14 026</b>	<b>15 116</b>	<b>3 014</b>	<b>3 770</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>								
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>90</b>	<b>69</b>	<b>45</b>	<b>10</b>	<b>1 719</b>	<b>952</b>	<b>384</b>	<b>421</b>
Émis	8	53	3	19	321	574	23	73
Réinvestissement des distributions	1	1	–	–	–	–	3	4
Rachetés	(27)	(23)	(5)	(2)	(318)	(32)	(39)	(124)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>72</b>	<b>100</b>	<b>43</b>	<b>27</b>	<b>1 722</b>	<b>1 494</b>	<b>371</b>	<b>374</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022	2021
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(7 533)	943
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 054	298
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	5 030	(885)
Achat de placements	(32 190)	(39 259)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	36 669	32 860
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	183	(7)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	207	–
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>4 420</b>	<b>(6 050)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	4 261	12 506
Paiements au rachat de titres	(5 691)	(2 692)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(241)	(212)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(1 671)</b>	<b>9 602</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>2 749</b>	<b>3 552</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	6 048	6 772
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	14	(17)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>8 811</b>	<b>10 307</b>
Trésorerie	8 811	5 043
Équivalents de trésorerie	–	5 264
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>8 811</b>	<b>10 307</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	–	1
Impôts étrangers payés	1	2
Intérêts reçus	1 030	1 169
Intérêts versés	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
1MDB Global Investments Ltd. 4,40 % 09-03-2023	Malaisie	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 259	1 324
522 Funding CLO Ltd., taux variable 15-04-2035	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	317	346
AbbVie Inc. 4,25 % 21-11-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	156	116
ACTS Retirement-Life Communities Inc., Obligated Group 2,90 % 15-11-2026	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	205	198
ADMI Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	1 101 USD	1	1
AerCap Ireland Capital DAC 3,65 % 21-07-2027	Irlande	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	243	219
Agrosuper SA 4,60 % 20-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	237	226
Air Canada, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	Canada	Prêts à terme	105 000 USD	131	138
Albion Acquisitions Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 31-07-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	138 USD	–	–
ALEN 2021-ACEN Mortgage Trust, taux variable 15-04-2038 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	125	131
Alliant Holdings Intermediate LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	298 USD	–	–
Angel Oak Mortgage Solutions LLC Trust, taux variable 25-04-2066 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	265 000 USD	321	228
Applebees/IHOP Funding LLC 4,19 % 07-06-2049, rachetables 2022 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	163 350 USD	209	215
Arbor Realty Trust Inc. 1,75 % 15-05-2053 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	201	165
Ascend Learning LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	275 USD	–	–
AssuredPartners Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	281 USD	–	–
Asurion LLC, prêt à terme B7 de premier rang, taux variable 03-11-2024	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	96	97
Athenahealth Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 27-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	8 696 USD	11	11
Autostrade per l'Italia SPA 2,00 % 04-12-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	201	137
Axian Telecom 7,38 % 16-02-2027	Maurice	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	237	252
Banc of America Merrill Lynch Large Loan Inc., taux variable 15-09-2038 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	115 000 USD	146	146
Banco Comercial Português SA, taux variable 07-04-2028	Portugal	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	441	305
Banco de Crédito del Perú SA 3,25 % 30-09-2031 144A	Pérou	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	234	235
Bangkok Bank PCL, taux variable 25-09-2034	Thaïlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	262	215
Bank of America Corp., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	158	135
Belle Meade Realty, taux variable 26-01-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	189	203
Benefit Street Partners CLO Ltd., taux variable 20-01-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	316	346
Berkshire Hathaway Finance Corp. 1,50 % 18-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 EUR	205	169
BPR Trust, taux variable 15-12-2023	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	145 000 USD	186	198
Notas do Tesouro Nacional (Brésil) 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	168 000 BRL	382	407
BSPRT Issuer Ltd., taux variable 15-02-2037 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 000 USD	141	152
BX Trust, taux variable 15-06-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	85 000 USD	103	110
Cano Health LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 23-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	125 USD	–	–
Cano Health LLC 6,25 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	69	73
Capital Projects Finance Authority 4,00 % 01-10-2024	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	165 000 USD	220	212
CD Commercial Mortgage Trust, taux variable 10-02-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	201	169
Citadel Securities LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	25 000 USD	32	34
Clear Channel Outdoor Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	217 USD	–	–
Cold Storage Trust, taux variable 15-11-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	157 278 USD	207	210
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052 144A	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	120 000	120	111
Colony American Finance Ltd. 3,10 % 26-03-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	185 000 USD	236	228
COLT Funding LLC 2,30 % 25-12-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	126	78
COMM Mortgage Trust, taux variable 10-02-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	194	197
CoreLogic Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	850 USD	(1)	1
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,13 % 17-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	277	97
The Covenant Retirement Communities, Obligated Group 3,36 % 01-12-2030	États-Unis	Administrations municipales	105 000 USD	138	126

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
CP Iris Holdco I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	70 833 USD	90	91
CP Iris Holdco I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 07-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	70	70
CP Iris Holdco Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 05-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 500 USD	16	16
CPI Holdco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 04-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	250 000 USD	314	346
CSL Finance PLC 4,25 % 27-04-2032	Australie	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	169	170
Dar Al-Arkan Sukuk Co. Ltd. 6,88 % 21-03-2023	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	286	310
Ellington Financial Mortgage Trust 3,05 % 25-11-2059 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	46 302 USD	62	62
Ellington Financial Mortgage Trust 2,80 % 25-10-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	170 000 USD	223	184
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 550 USD	64	67
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 21-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	140	143
Entegris Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-03-2029	États-Unis	Prêts à terme	60 000 USD	75	82
Fannie Mae 5,00 % 01-08-2041	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	109 188 USD	166	152
Fannie Mae, taux variable 25-07-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	29 049 USD	37	40
Fannie Mae 3,50 % 01-01-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	42 211 USD	55	54
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 927 USD	9	9
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	103 991 USD	147	140
Fannie Mae 4,00 % 01-08-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 946 USD	35	35
Fannie Mae 3,50 % 01-11-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 635 USD	9	8
Fannie Mae 4,00 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	16 561 USD	23	22
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	88 732 USD	116	113
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	241 319 USD	318	310
Fannie Mae 4,50 % 01-07-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 677 USD	14	14
Fannie Mae 5,00 % 01-09-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 499 USD	36	37
Fannie Mae 4,00 % 01-04-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	49 051 USD	68	64
Fannie Mae 4,00 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	71 576 USD	93	93
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	223 191 USD	293	296
Fannie Mae 2,50 % 01-08-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	68 434 USD	90	80
Fannie Mae 2,50 % 01-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	145 666 USD	190	171
Fannie Mae 2,50 % 01-04-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	220 070 USD	254	257
Fannie Mae 3,50 % 01-04-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	719 USD	1	1
Fannie Mae 4,50 % 01-06-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	833 312 USD	1 074	1 102
Fannie Mae 4,00 % 01-07-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	220 990 USD	275	285
Fannie Mae 5,00 % 01-07-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	830 439 USD	1 093	1 123
Fannie Mae 3,50 % 01-09-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	235 004 USD	289	294
Fannie Mae 5,00 % 01-09-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	178 877 USD	234	242
Finance of America 4,00 % 25-12-2024 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	122 610 USD	155	168
Flexential Issuer LLC 3,25 % 27-11-2051	Chine	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	208	198
Fraport AG, Services aéroportuaires de Francfort dans le monde 1,88 % 31-03-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	135 000 EUR	211	155
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-02-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	57 496 USD	73	78
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	32 358 USD	41	44
Freddie Mac Gold Pool 3,50 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	15 957 USD	21	20
Freddie Mac Structured Agency Credit Risk, titres de créance, taux variable 25-01-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	175	176
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	30 000 USD	38	41
Freddie Mac, taux variable 25-03-2042 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	90 000 USD	115	118
Freddie Mac, taux variable 25-09-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 519 USD	9	9
Freddie Mac 2,50 % 01-07-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	81 951 USD	107	96
Ginnie Mae II 3,50 % 20-03-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 554 USD	5	5
Ginnie Mae II 3,50 % 20-05-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	25 184 USD	34	32
Ginnie Mae II 3,50 % 20-07-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 069 USD	5	5
Ginnie Mae II 3,50 % 20-09-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	9 037 USD	12	12
Ginnie Mae II 3,50 % 20-10-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	113 724 USD	148	146
Ginnie Mae II 4,00 % 20-08-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	27 497 USD	37	36

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Ginnie Mae II 3,00 % 20-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	62 541 USD	81	77
Ginnie Mae 3,00 % 20-10-2045	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	20 355 USD	27	25
Ginnie Mae 4,50 % 20-03-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 498 USD	26	25
Ginnie Mae 5,00 % 20-12-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 644 USD	14	15
Ginnie Mae 5,00 % 20-05-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	11 958 USD	16	16
Ginnie Mae 3,00 % 20-03-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	10 567 USD	14	13
Ginnie Mae 3,00 % 20-04-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	25 074 USD	32	31
Ginnie Mae 2,00 % 20-01-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	200 405 USD	228	233
Ginnie Mae 3,50 % 20-02-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	102 014 USD	134	130
Ginnie Mae 3,00 % 20-03-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	54 391 USD	66	67
Ginnie Mae 4,00 % 20-04-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	63 967 USD	81	83
Ginnie Mae 4,50 % 20-05-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	370 557 USD	485	492
Ginnie Mae 5,00 % 20-08-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	860 257 USD	1 150	1 168
Ginnie Mae 3,00 % 20-09-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	390 000 USD	474	480
Ginnie Mae 3,50 % 20-09-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	230 000 USD	286	291
Ginnie Mae 4,00 % 20-09-2052	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	225 000 USD	288	292
Globo Comunicação e Participações SA 5,50 % 14-01-2032	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	208
Government National Mortgage Association 3,50 % 20-02-2043	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	79 489 USD	115	103
Government National Mortgage Association 4,00 % 20-06-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	27 233 USD	39	36
Gouvernement de l'Albanie 3,50 % 16-06-2027	Albanie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	161	118
Gouvernement de l'Albanie 3,50 % 23-11-2031	Albanie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	279	199
Gouvernement de l'Australie 1,00 % 21-11-2031	Australie	Gouvernements étrangers	1 294 000 AUD	1 086	894
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	480 000	411	416
Gouvernement du Canada 4,00 % 01-06-2041	Canada	Gouvernement fédéral	610 000	794	676
Gouvernement de Chypre 1,25 % 21-01-2040	Chypre	Gouvernements étrangers	203 000 EUR	318	181
Gouvernement de la France 0 % 25-05-2032	France	Gouvernements étrangers	639 000 EUR	755	674
Gouvernement de la France 0,75 % 25-05-2052	France	Gouvernements étrangers	577 000 EUR	772	445
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 16-04-2027	Allemagne	Gouvernements étrangers	578 000 EUR	750	719
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-02-2032	Allemagne	Gouvernements étrangers	4 212 000 EUR	5 423	4 712
Gouvernement du Guatemala 5,38 % 24-04-2032 144A	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 000 USD	312	245
Gouvernement de la Hongrie 2,25 % 20-04-2033	Hongrie	Gouvernements étrangers	340 530 000 HUF	1 125	574
Gouvernement de l'Illinois 7,10 % 01-07-2035	États-Unis	Gouvernements étrangers	40 000 USD	63	57
Gouvernement d'Israël 5,50 % 31-01-2042	Israël	Gouvernements étrangers	1 010 000 ILS	661	494
Gouvernement de l'Italie 0,95 % 01-06-2032	Italie	Gouvernements étrangers	494 000 EUR	532	491
Gouvernement de l'Italie 2,15 % 01-09-2052	Italie	Gouvernements étrangers	296 000 EUR	286	257
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,10 % 10-03-2025	Japon	Gouvernements étrangers	31 000 000 JPY	367	320
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,20 % 10-03-2030	Japon	Gouvernements étrangers	20 300 000 JPY	241	216
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,01 % 10-03-2031	Japon	Gouvernements étrangers	40 400 000 JPY	479	423
Gouvernement de la Malaisie 3,84 % 15-04-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	315 000 MYR	94	88
Gouvernement de la Malaisie 4,64 % 07-11-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	622 000 MYR	201	186
Gouvernement de la Malaisie 4,07 % 15-06-2050	Malaisie	Gouvernements étrangers	1 849 000 MYR	578	477
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	1 365 000 MXN	101	88
Gouvernement de Porto Rico, taux variable 01-11-2043	États-Unis	Gouvernements étrangers	335 507 USD	224	229
Gouvernement de la Roumanie 3,00 % 27-02-2027	Roumanie	Gouvernements étrangers	130 000 USD	161	152
Gouvernement de la Roumanie 3,62 % 26-05-2030	Roumanie	Gouvernements étrangers	189 000 EUR	332	193
Gouvernement de la Roumanie 2,00 % 28-01-2032	Roumanie	Gouvernements étrangers	364 000 EUR	556	305
Gouvernement de la Serbie 1,50 % 26-06-2029	Serbie	Gouvernements étrangers	260 000 EUR	312	235
Gouvernement de la Serbie 2,13 % 01-12-2030	Serbie	Gouvernements étrangers	400 000 USD	463	363
Gouvernement de la Serbie 2,05 % 23-09-2036	Serbie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	216	143
Gouvernement de Singapour 2,88 % 01-07-2029	Singapour	Gouvernements étrangers	1 095 000 SGD	1 196	1 013
Gouvernement de la Slovaquie 3,13 % 07-08-2045	Slovaquie	Gouvernements étrangers	115 000 EUR	190	145
Gouvernement du Suriname 9,25 % 26-10-2026	Suriname	Gouvernements étrangers	200 000 USD	167	195
Gouvernement de la Suède 2,25 % 01-06-2032	Suède	Gouvernements étrangers	6 040 000 SEK	812	762
Gouvernement de la Thaïlande 2,00 % 17-12-2031	Thaïlande	Gouvernements étrangers	25 835 000 THB	968	868
Gouvernement du Royaume-Uni 0,25 % 31-07-2031	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	1 162 000 GBP	1 732	1 279
Gouvernement du Royaume-Uni 1,25 % 31-07-2051	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	461 000 GBP	676	394
Gran Colombia Gold Corp. 6,88 % 09-08-2026 144A	Colombie	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	262	213
Great Wolf Trust, taux variable 15-12-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	260 000 USD	312	343
GS Mortgage Securities Trust 3,87 % 10-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	35 000 USD	49	44

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Hardee's Funding LLC et Carl's Jr. Funding LLC 3,98 % 20-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	196 500 USD	263	235
Université Howard 4,76 % 01-10-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	57	52
HUB International Ltée, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	298 USD	–	–
Humana Inc. 1,35 % 03-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	205 000 USD	245	239
Hyland Software Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 01-07-2024	États-Unis	Prêts à terme	297 USD	–	–
Intercontinental Exchange Inc. 4,35 % 15-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	182	183
Jack in the Box Funding LLC 4,48 % 25-08-2049, rachetables 2023	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	130 020 USD	179	165
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust, taux variable 15-10-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	198	199
Leviathan Bond Ltd. 6,13 % 30-06-2025	Israël	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	285	261
Loyalty Ventures Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	1 594 USD	2	1
MAF Global Securities Ltd., taux variable 20-09-2170, perpétuelles	Émirats arabes unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	247	259
Manila Water Co. Inc. 4,38 % 30-07-2030	Philippines	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	243
Bonos (Mexique) 8,00 % 07-12-2023	Mexique	Gouvernements étrangers	3 140 000 MXN	212	209
Navient Student Loan Trust 2,78 % 15-01-2069 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	181
Neuberger Berman CLO Ltd., taux variable 17-07-2035	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	321	342
Nexstar Media Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	113 783 USD	141	156
Nexus Buyer LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 01-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	30 000 USD	37	39
Onslow Bay Financial LLC 4,00 % 25-04-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	37 975 USD	52	51
Option Care Health Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	138	152
Perrigo Investments LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-04-2029	Irlande	Prêts à terme	55 000 USD	69	76
Petróleos Mexicanos 6,84 % 23-01-2030	Mexique	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	113	92
PetVet Care Centers LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 15-02-2025	États-Unis	Prêts à terme	2 116 USD	3	3
Playtika Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	426 USD	–	1
Pro Mach Group Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 573 USD	16	17
Pro Mach Group Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	77 427 USD	96	102
PT Bank Negara Indonesia (Persero) TBK 3,75 % 30-03-2026	Indonésie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	241	246
Qatar Petroleum 3,13 % 12-07-2041	Qatar	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	352	287
Santander Retail Auto Lease Trust 1,98 % 20-10-2025 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	211
SeaWorld Parks & Entertainment Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	350 USD	–	–
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-02-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	138 505 USD	188	163
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-08-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	15 278 USD	21	20
Sequoia Mortgage Trust 4,00 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 175 USD	8	8
Sequoia Mortgage Trust 4,50 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 175 USD	8	9
SMRT Corp. Ltd., taux variable 15-01-2024 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	176	183
Standard Chartered PLC, taux variable 30-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	303	293
Tacala Investment Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	558 USD	1	1
TCI-Flatiron CLO Ltd., taux variable 29-01-2032 144A	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	312	342
Tenneco Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	593 USD	1	1
TK Elevator US Newco Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-07-2027	Allemagne	Prêts à terme	636 USD	1	1
Tobacco Settlement Finance Authority 4,88 % 01-06-2049	États-Unis	Administrations municipales	75 000 USD	99	85
Tobacco Settlement Financing Corp. of Virginia 6,71 % 01-06-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	380 000 USD	515	474
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 2,45 % 16-03-2031 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	167	165
UFC Holdings LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 29-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 384 USD	2	2



# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
UKG Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	140	145
UKG Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	54 862 USD	68	76
Ultimate Software Group Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2027	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	64	70
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 207 000 USD	2 627	2 586
Obligations du Trésor des États-Unis 2,88 % 15-05-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 395 000 USD	1 773	1 784
Obligations du Trésor des États-Unis 3,25 % 15-05-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	173 000 USD	225	212
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2047	États-Unis	Gouvernements étrangers	141 000 USD	183	156
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 532 000 USD	2 919	2 544
UnitedHealth Group Inc. 4,00 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	70	71
UnitedHealth Group Inc. 4,20 % 15-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	128	128
Verus Securitization Trust 1,74 % 25-05-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	37 196 USD	49	47
Visa Inc. 2,00 % 15-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 EUR	227	209
Vista Point Securitization Trust, taux variable 25-03-2065	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	178	181
Vivo Energy Investments BV 5,13 % 24-09-2027, rachetables 2023	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	257
VTR.com SPA 4,38 % 15-04-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	171
The Walt Disney Co. 2,65 % 13-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	160
Waystar Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	75 545 USD	94	100
Wells Fargo Mortgage Backed Securities 220-RR1 Trust 25-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	48 620 USD	66	59
Wendys Funding LLC 4,54 % 15-03-2052 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	99 750 USD	124	123
Westlake Chemical Corp. 1,63 % 17-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	155	102
Woof Holdings Inc., prêt à terme B de second rang, taux variable 21-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	106	113
W. R. Grace Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	163 USD	–	–
<b>Total des obligations</b>				<b>60 388</b>	<b>54 437</b>
Coûts de transaction				–	–
<b>Total des placements</b>				<b>60 388</b>	<b>54 437</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(2 595)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					8 811
Autres éléments d'actif moins le passif					(1 892)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>58 761</b>

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	92,6
Trésorerie et placements à court terme	15,0
Autres éléments d'actif (de passif)	(7,6)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	46,2
Trésorerie et placements à court terme	15,0
Autre	12,8
Allemagne	9,5
Malaisie	3,5
Royaume-Uni	3,3
Canada	2,3
Australie	2,1
France	1,9
Thaïlande	1,8
Îles Caïmans	1,8
Singapour	1,7
Japon	1,6
Italie	1,5
Suède	1,3
Israël	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	(7,6)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	44,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	28,5
Trésorerie et placements à court terme	15,0
Obligations de sociétés	13,9
Prêts à terme	3,7
Obligations fédérales	1,9
Obligations	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	(7,6)

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	90,0
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	37,6
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Autre	15,5
Allemagne	7,5
Royaume-Uni	4,8
Japon	3,6
Malaisie	3,0
Canada	2,1
France	1,9
Australie	1,9
Brésil	1,8
Thaïlande	1,7
Israël	1,7
Singapour	1,5
Mexique	1,4
Serbie	1,4
Afrique du Sud	1,3
Hongrie	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	38,3
Obligations de sociétés	22,3
Titres adossés à des créances hypothécaires	19,5
Trésorerie et placements à court terme	8,9
Prêts à terme	7,9
Obligations fédérales	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Obligations municipales	0,3

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2022

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	167 USD	(95 779) HUF	14 octobre 2022	(231)	(218)	13	–
A	148 USD	(89 476) HUF	14 octobre 2022	(205)	(207)	–	(2)
AA	166 USD	(4 887) MXN	14 octobre 2022	(230)	(246)	–	(16)
A	159 USD	(4 608) MXN	14 octobre 2022	(220)	(231)	–	(11)
A	137 USD	(3 825) MXN	14 octobre 2022	(189)	(189)	–	–
A	283 USD	(6 675) ZAR	14 octobre 2022	(391)	(360)	31	–
AA	4 999 ZAR	(211) USD	14 octobre 2022	291	271	–	(20)
A	1 911 ZAR	(80) USD	14 octobre 2022	111	104	–	(7)
A	2 045 ZAR	(85) USD	14 octobre 2022	118	111	–	(7)
AA	1 363 ZAR	(57) USD	14 octobre 2022	79	74	–	(5)
AA	472 ZAR	(20) USD	14 octobre 2022	28	25	–	(3)
A	178 USD	(4 115) ZAR	14 octobre 2022	(246)	(220)	26	–
A	310 USD	(1 506) ILS	20 octobre 2022	(429)	(420)	9	–
A	310 USD	(1 506) ILS	20 octobre 2022	(429)	(420)	9	–
A	753 ILS	(158) USD	20 octobre 2022	218	209	–	(9)
A	753 ILS	(158) USD	20 octobre 2022	218	209	–	(9)
A	753 ILS	(158) USD	20 octobre 2022	218	209	–	(9)
A	753 ILS	(158) USD	20 octobre 2022	218	209	–	(9)
A	1 003 USD	(2 022) AUD	21 octobre 2022	(1 387)	(1 258)	129	–
A	40 USD	(79) AUD	21 octobre 2022	(55)	(49)	6	–
A	95 AUD	(44) USD	21 octobre 2022	61	61	–	–
AA	9 316 CAD	(5 107) USD	21 octobre 2022	(6 745)	(7 181)	–	(436)
A	9 457 CAD	(5 221) USD	21 octobre 2022	(6 847)	(7 358)	–	(511)
A	2 364 CAD	(1 312) USD	21 octobre 2022	(1 712)	(1 854)	–	(142)
A	7 093 CAD	(3 939) USD	21 octobre 2022	(5 135)	(5 563)	–	(428)
A	81 CAD	(46) USD	21 octobre 2022	(59)	(65)	–	(6)
A	805 CAD	(453) USD	21 octobre 2022	(583)	(643)	–	(60)
A	550 CAD	(310) USD	21 octobre 2022	(398)	(439)	–	(41)
A	318 CAD	(179) USD	21 octobre 2022	(230)	(253)	–	(23)
A	612 CAD	(342) USD	21 octobre 2022	(443)	(484)	–	(41)
A	289 USD	(521) CAD	21 octobre 2022	377	409	32	–
A	525 USD	(942) CAD	21 octobre 2022	682	742	60	–
A	138 CAD	(77) USD	21 octobre 2022	(100)	(108)	–	(8)
A	276 USD	(494) CAD	21 octobre 2022	358	390	32	–
AA	83 USD	(150) CAD	21 octobre 2022	109	117	8	–
A	238 USD	(432) CAD	21 octobre 2022	313	335	22	–
AA	287 USD	(522) CAD	21 octobre 2022	378	405	27	–
A	194 USD	(353) CAD	21 octobre 2022	256	273	17	–
A	1 142 CAD	(629) USD	21 octobre 2022	(827)	(887)	–	(60)
A	93 CAD	(51) USD	21 octobre 2022	(67)	(73)	–	(6)
AA	169 USD	(308) CAD	21 octobre 2022	223	238	15	–
A	294 USD	(543) CAD	21 octobre 2022	393	411	18	–
A	175 USD	(327) CAD	21 octobre 2022	237	244	7	–
A	438 USD	(830) CAD	21 octobre 2022	601	607	6	–
AA	359 CAD	(190) USD	21 octobre 2022	(260)	(263)	–	(3)
A	144 USD	(274) CAD	21 octobre 2022	198	199	1	–
A	562 CHF	(425) USD	21 octobre 2022	587	565	–	(22)
A	39 USD	(53) CHF	21 octobre 2022	(54)	(54)	–	–
A	33 USD	(6 439) JPY	21 octobre 2022	(45)	(45)	–	–
A	30 013 CAD	(16 835) USD	25 novembre 2022	(21 740)	(23 859)	–	(2 119)

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2022

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

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	308 CAD	(169) USD	25 novembre 2022	(223)	(237)	–	(14)
A	1 591 USD	(2 125) EUR	25 novembre 2022	(2 199)	(2 053)	146	–
AA	1 572 USD	(2 103) EUR	25 novembre 2022	(2 173)	(2 033)	140	–
A	1 595 USD	(2 135) EUR	25 novembre 2022	(2 205)	(2 064)	141	–
A	1 597 USD	(2 135) EUR	25 novembre 2022	(2 207)	(2 064)	143	–
A	265 EUR	(192) USD	25 novembre 2022	265	259	–	(6)
AA	45 USD	(61) EUR	25 novembre 2022	(62)	(60)	2	–
A	211 EUR	(153) USD	25 novembre 2022	211	206	–	(5)
AA	226 EUR	(159) USD	25 novembre 2022	220	223	3	–
A	248 EUR	(177) USD	25 novembre 2022	244	245	1	–
A	317 EUR	(226) USD	25 novembre 2022	312	313	1	–
A	663 USD	(755) GBP	25 novembre 2022	(916)	(815)	101	–
A	663 USD	(755) GBP	25 novembre 2022	(916)	(815)	101	–
A	75 GBP	(66) USD	25 novembre 2022	91	82	–	(9)
AA	66 GBP	(56) USD	25 novembre 2022	77	73	–	(4)
A	32 GBP	(27) USD	25 novembre 2022	37	35	–	(2)
A	818 GBP	(686) USD	25 novembre 2022	948	900	–	(48)
A	336 USD	(406) GBP	25 novembre 2022	(464)	(449)	15	–
A	307 USD	(373) GBP	25 novembre 2022	(424)	(413)	11	–
A	113 GBP	(90) USD	25 novembre 2022	125	127	2	–
A	162 USD	(212) GBP	25 novembre 2022	(224)	(241)	–	(17)
A	49 USD	(61) GBP	25 novembre 2022	(68)	(68)	–	–
A	158 USD	(2 170) SEK	25 novembre 2022	(218)	(188)	30	–
A	160 USD	(2 203) SEK	25 novembre 2022	(221)	(191)	30	–
A	159 USD	(2 203) SEK	25 novembre 2022	(220)	(191)	29	–
AA	376 SEK	(26) USD	25 novembre 2022	36	34	–	(2)
A	72 USD	(520) BRL	2 décembre 2022	(99)	(94)	5	–
A	73 USD	(527) BRL	2 décembre 2022	(101)	(95)	6	–
A	73 USD	(527) BRL	2 décembre 2022	(101)	(94)	7	–
A	242 USD	(1 492) MYR	9 décembre 2022	(334)	(315)	19	–
A	95 USD	(589) MYR	9 décembre 2022	(132)	(125)	7	–
A	83 USD	(515) MYR	9 décembre 2022	(115)	(109)	6	–
A	276 USD	(13 609) THB	9 décembre 2022	(382)	(353)	29	–
A	62 USD	(3 111) THB	9 décembre 2022	(86)	(82)	4	–
A	80 USD	(4 045) THB	9 décembre 2022	(111)	(105)	6	–
A	69 USD	(3 485) THB	9 décembre 2022	(96)	(91)	5	–
A	581 USD	(1 121) SGD	16 décembre 2022	(803)	(774)	29	–
A	58 SGD	(30) USD	16 décembre 2022	41	41	–	–
A	158 USD	(753) ILS	19 janvier 2023	(219)	(210)	9	–
A	158 USD	(753) ILS	19 janvier 2023	(219)	(210)	9	–
A	158 USD	(753) ILS	19 janvier 2023	(219)	(210)	9	–
A	158 USD	(753) ILS	19 janvier 2023	(219)	(210)	9	–
A	183 ILS	(38) USD	19 janvier 2023	52	52	–	–
A	77 USD	(8 700) INR	19 janvier 2023	(106)	(105)	1	–
A	86 USD	(9 717) INR	19 janvier 2023	(119)	(118)	1	–
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						<b>1 525</b>	<b>(4 120)</b>

Total des actifs dérivés

1 525

Total des passifs dérivés

(4 120)

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2022 et 2021 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2022, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

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

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

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

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2022. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de GPCV le 10 novembre 2022.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

Le Fonds peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés synthétiques) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change.

Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant.

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2022.

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

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

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

#### c) Comptabilisation des produits

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

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

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

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

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

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

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

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

#### f) Compensation

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

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

#### g) Devise

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

#### k) Fusions

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

#### l) Modifications comptables futures

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

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

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

#### Utilisation d'estimations

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

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

#### Utilisation de jugements

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

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

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

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

### 5. Impôts sur les bénéfices

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



# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

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

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

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

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

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

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2022 et 2021 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. GPCV gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

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

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir*. L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2022, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

#### ii. Risque de liquidité

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

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

#### iii. Risque de change

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

#### iii. Risque de change (suite)

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

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

#### iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

#### v. Autre risque de prix

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

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

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

#### vi. Risque de crédit

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

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

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

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

#### vii. Fonds sous-jacents

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres renseignements

#### Abréviations

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

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

Date de constitution : 14 août 2020

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

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

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

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

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

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

Les titres de série QFW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 500 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$.

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

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

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

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition, le mode de souscription avec frais de rachat<sup>†</sup>, le mode de souscription avec frais modérés<sup>1</sup> et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat et avec frais modérés sont payables à GPCV si un investisseur procède au rachat de ses titres du Fonds au cours de périodes précises. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription, et les frais de chaque mode de souscription peuvent varier selon la série. Pour de plus amples renseignements sur ces modes de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	9 septembre 2020	1,60 %	0,20 %
Série F	9 septembre 2020	0,90 % <sup>2)</sup>	0,15 %
Série FW	Aucun titre émis <sup>3)</sup>	0,90 %	0,15 %
Série N	9 septembre 2020	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série QF	9 septembre 2020	1,10 %	0,20 %
Série QFW	9 septembre 2020	0,90 %	0,15 %
Série R	9 septembre 2020	s.o.	s.o.
Série W	9 septembre 2020	1,40 %	0,15 %

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

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

2) Avant le 22 juillet 2022, les frais de gestion pour la série F étaient imputés au Fonds au taux de 1,10 %.

3) La date d'établissement initiale de la série est le 9 septembre 2020. Tous les titres de la série ont été renommés série F le 16 septembre 2022.

#### b) Reports prospectifs de pertes

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

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	2 548	2 700
Valeur des biens reçus en garantie	2 691	2 847

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	1	100,0	–	–
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	1	100,0	–	–
Paiements à l'agent de prêt de titres	–	–	–	–
Revenu tiré du prêt de titres	1	100,0	–	–

#### d) Commissions

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

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise un revenu élevé et un rendement en investissant principalement dans des titres à revenu fixe mondiaux et en s'intéressant particulièrement au potentiel de rendements rajustés en fonction du risque.

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

##### ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	34 648	3 497	(30 672)	7 473				
JPY	959	2 119	(45)	3 033				
EUR	9 894	(110)	(7 028)	2 756				
AUD	894	2 824	(1 246)	2 472				
EGP	–	681	–	681				
CHF	–	–	511	511				
THB	868	202	(631)	439				
HUF	574	234	(425)	383				
SGD	1 013	(52)	(733)	228				
SEK	762	–	(536)	226				
MYR	751	(11)	(549)	191				
BRL	407	–	(283)	124				
GBP	1 673	(21)	(1 584)	68				
ZMK	–	18	–	18				
ZAR	–	(4)	5	1				
MXN	297	363	(666)	(6)				
INR	–	–	(223)	(223)				
ILS	494	–	(792)	(298)				
Total	53 234	9 740	(44 897)	18 077				
% de l'actif net	90,6	16,6	(76,4)	30,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(904)	(1,5)	904	1,5

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

##### ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
AUD	951	2 989	(1 798)	2 142				
JPY	2 458	594	(1 792)	1 260				
ZAR	908	(5)	(230)	673				
EGP	–	661	–	661				
SGD	1 045	(49)	(370)	626				
CLP	–	–	373	373				
PLN	–	–	338	338				
HUF	907	(464)	(168)	275				
IDR	–	–	259	259				
EUR	10 128	(609)	(9 278)	241				
ZMK	177	14	–	191				
BRL	425	–	(407)	18				
ILS	711	–	(705)	6				
MYR	795	(11)	(793)	(9)				
THB	949	(29)	(941)	(21)				
MXN	284	(213)	(307)	(236)				
COP	–	–	(338)	(338)				
GBP	2 448	(21)	(2 931)	(504)				
CNY	–	–	(669)	(669)				
USD	37 757	6 542	(45 593)	(1 294)				
Total	59 943	9 399	(65 350)	3 992				
% de l'actif net	88,2	13,8	(96,1)	5,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(200)	(0,3)	200	0,3

\* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 744	–				
1 an à 5 ans	6 727	–				
5 ans à 10 ans	23 409	–				
Plus de 10 ans	22 557	–				
Total	54 437	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(5 264)	(9,0)	5 264	9,0

# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

##### iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 508	–				
1 an à 5 ans	10 451	–				
5 ans à 10 ans	27 819	–				
Plus de 10 ans	21 429	–				
Total	61 207	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 825)	(7,1)	4 825	7,1

##### iv. Autre risque de prix

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

##### v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2022 était de 12,4 % de l'actif net du Fonds (5,6 % au 31 mars 2022).

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

Note des obligations*	30 septembre 2022	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	16,2	12,2
AA	36,1	17,3
A	6,3	8,9
BBB	9,5	11,5
Inférieure à BBB	9,7	21,8
Sans note	14,8	18,3
Total	92,6	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 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	54 437	–	54 437	–	61 207	–	61 207
Actifs dérivés	–	1 525	–	1 525	–	857	–	857
Passifs dérivés	–	(4 120)	–	(4 120)	–	(466)	–	(466)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	3 199	–	3 199
Total	–	51 842	–	51 842	–	64 797	–	64 797

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

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



# FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

#### g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	34 335	38 801
Autres fonds gérés par le gestionnaire	14 026	15 944
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	—	—

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

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

#### i) Changement de nom

Le 19 août 2021, le Fonds a été renommé Fonds de revenu fixe multisectoriel mondial Canada Vie.

#### j) Placements donnés en garantie

Au 30 septembre 2022, des placements dans des titres d'une juste valeur de 150 \$ (néant au 31 mars 2022) ont été donnés en garantie en contrepartie de contrats à terme standardisés.