

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2021

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



Gestion
de placements

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	61 761	52 798
Trésorerie et équivalents de trésorerie	10 307	6 772
Intérêts courus à recevoir	426	419
Sommes à recevoir pour placements vendus	4 033	451
Sommes à recevoir pour titres émis	19	8
Profits latents sur les contrats dérivés	926	1 150
Total de l'actif	77 472	61 598
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	7 277	1 965
Sommes à payer pour titres rachetés	1	2
Sommes à payer au gestionnaire	3	3
Pertes latentes sur les contrats dérivés	140	134
Total du passif	7 421	2 104
Actif net attribuable aux porteurs de titres	70 051	59 494

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
Série A	10,06	10,02	45 161	42 984
Série F	10,09	10,04	603	637
Série FW	10,10	10,05	482	1
Série N	10,12	10,06	3 638	1 280
Série QF	10,09	10,04	1 011	691
Série QFW	10,10	10,05	270	100
Série R	10,12	10,06	15 116	9 575
Série W	10,09	10,04	3 770	4 226
			70 051	59 494

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2021 \$	2020 \$
Revenus		
Dividendes	1	–
Revenu d'intérêts	1 176	92
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(919)	(6)
Profit (perte) net(te) latent(e)	1 168	(260)
Total des revenus (pertes)	1 426	(174)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	452	42
Rabais sur les frais de gestion	(41)	–
Frais d'administration	56	5
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	13	–
Frais du comité d'examen indépendant	1	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	481	47
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	481	47
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	945	(221)
Impôt étranger retenu à la source	–	1
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	2	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	943	(222)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2021	2020	2021	2020
Série A	0,13	(0,06)	551	(219)
Série F	0,16	(0,05)	11	–
Série FW	0,08	(0,05)	2	–
Série N	0,18	(0,24)	49	(1)
Série QF	0,14	(0,45)	13	(1)
Série QFW	0,08	(0,05)	2	–
Série R	0,20	(0,11)	252	(1)
Série W	0,14	(0,07)	63	–
			943	(222)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	Série A		Série F		Série FW		Série N		Série QF	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	42 984	–	637	–	1	–	1 280	–	691	–
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	551	(219)	11	–	2	–	49	(1)	13	(1)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(336)	–	(6)	–	(3)	–	(45)	–	(9)	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(41)	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(377)	–	(6)	–	(3)	–	(45)	–	(9)	–
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	2 100	40 232	83	1	616	1	2 579	145	544	46
Réinvestissement des distributions	377	–	6	–	3	–	45	–	9	–
Paiements au rachat de titres	(474)	–	(128)	–	(137)	–	(270)	(5)	(237)	–
Total des opérations sur les titres	2 003	40 232	(39)	1	482	1	2 354	140	316	46
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	2 177	40 013	(34)	1	481	1	2 358	139	320	45
À la clôture	45 161	40 013	603	1	482	1	3 638	139	1 011	45

	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	4 289	–	63	–	–	–	127	–	69	–
Émis	209	4 023	9	–	62	–	256	14	53	5
Réinvestissement des distributions	37	–	1	–	–	–	4	–	1	–
Rachetés	(47)	–	(13)	–	(14)	–	(27)	–	(23)	–
Titres en circulation, à la clôture	4 488	4 023	60	–	48	–	360	14	100	5

	Série QFW		Série R		Série W		Total	
	\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	100	–	9 575	–	4 226	–	59 494	–
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2	–	252	(1)	63	–	943	(222)
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(2)	–	(212)	–	(37)	–	(650)	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	(41)	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(2)	–	(212)	–	(37)	–	(691)	–
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	187	1	5 822	236	743	90	12 674	40 752
Réinvestissement des distributions	2	–	–	–	37	–	479	–
Paiements au rachat de titres	(19)	–	(321)	–	(1 262)	–	(2 848)	(5)
Total des opérations sur les titres	170	1	5 501	236	(482)	90	10 305	40 747
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	170	1	5 541	235	(456)	90	10 557	40 525
À la clôture	270	1	15 116	235	3 770	90	70 051	40 525

	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	10	–	952	–	421	–
Émis	19	–	574	24	73	9
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	4	–
Rachetés	(2)	–	(32)	–	(124)	–
Titres en circulation, à la clôture	27	–	1 494	24	374	9

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2021	2020
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	943	(222)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	298	–
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(885)	260
Achat de placements	(39 259)	(33 481)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	32 860	733
Variation des intérêts courus à recevoir	(7)	(330)
Variation des sommes à payer au gestionnaire	–	2
Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation	(6 050)	(33 038)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	12 506	40 685
Paievements au rachat de titres	(2 692)	(5)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(212)	–
Trésorerie nette liée aux activités de financement	9 602	40 680
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 552	7 642
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	6 772	–
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(17)	62
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	10 307	7 704
Trésorerie	5 043	7 704
Équivalents de trésorerie	5 264	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	10 307	7 704
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	1	–
Impôts étrangers payés	2	1
Intérêts reçus	1 169	–
Intérêts versés	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS					
AAdvantage Loyalty IP Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 10-03-2028	Royaume-Uni	Prêts à terme	80 000 USD	103	105
AbbVie Inc. 4,25 % 21-11-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	156	158
ABJA Investment Co. Pte. Ltd. 5,95 % 31-07-2024	Inde	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	275	274
ACTS Retirement-Life Communities Inc., Obligated Group 2,90 % 15-11-2026	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	205	193
Acwa Power Management And Investments One Ltd. 5,95 % 15-12-2039	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	199 786 USD	301	304
Adani Ports & SEZ Ltd. 4,38 % 03-07-2029	Inde	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	267
ADMI Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	100 000 USD	126	126
AerCap Ireland Capital DAC 4,50 % 15-09-2023	Irlande	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	205	202
AES Gener SA, taux variable 26-03-2079 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	281	269
Agile Group Holdings Ltd. 5,50 % 17-05-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	235	236
Air Canada, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	Canada	Prêts à terme	105 000 USD	131	134
Air Canada 4,63 % 15-08-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	15
Akelius Residential Property AB 1,00 % 17-01-2028	Suède	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	202	194
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	138	133
ALEN 2021-ACEN Mortgage Trust, taux variable 15-04-2038 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	125	127
Allianz SE, taux variable 18-09-2068	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	170	159
Altice France SA 3,38 % 15-01-2028	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	156	142
Altice France SA 4,00 % 15-02-2028	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	143	139
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	269	245
American Airlines Group Inc. 5,50 % 20-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	114	120
Amphenol Corp. 2,20 % 15-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	82	82
Angel Oak Mortgage Solutions LLC Trust, taux variable 25-04-2066 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	265 000 USD	321	333
Applebees/IHOP Funding LLC 4,19 % 07-06-2049, rachetables 2022 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	163 350 USD	209	210
Arbor Realty Trust Inc. 1,75 % 15-05-2053 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	201	206
Arconic Rolled Products Corp. 6,13 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	213	208
Arion Banki HF 1,00 % 20-03-2023	Israël	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	157	149
Asurion LLC, prêt à terme B4 de second rang, taux variable 14-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	212	214
AT&T Inc. 3,55 % 15-09-2055	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	63	70
Autostrade per l'Italia SPA 2,00 % 04-12-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	201	201
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	438
Banco de Bogotá SA 6,25 % 12-05-2026	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	289	276
Bancolombia SA, taux variable 18-12-2029	Colombie	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	292	290
Bangkok Bank PCL, taux variable 25-09-2034	Thaïlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	262	259
Bank of America Corp., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	158	162
Bank of America Corp., taux variable 21-07-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	170	168
Barclays Commercial Mortgage Securities LLC, taux variable 15-10-2037 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	205	197
BBVA Bancomer SA, taux variable 13-09-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	279
Becton, Dickinson and Co. 1,96 % 11-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	115	111
Becton Dickinson Euro Finance SARL 0,33 % 13-08-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	147	145

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Benefit Street Partners CLO Ltd., taux variable 20-01-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	316	316
BNP Paribas SA, taux variable 13-01-2027 144A	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	249
Braskem Netherlands Finance BV 4,50 % 31-01-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	320	337
BRF SA 4,88 % 24-01-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	274	256
Brixmor Operating Partnership LP 4,13 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	123	120
BX Trust, taux variable 15-06-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	85 000 USD	103	108
BX Trust, taux variable 15-05-2035 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	239	241
BX Trust, taux variable 15-12-2036 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	92 160 USD	116	117
BXP Trust 3,42 % 13-06-2039	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000 USD	219	209
Cano Health LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 23-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	25 000 USD	32	32
Cano Health LLC 6,25 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	32	32
Capital Projects Finance Authority 4,00 % 01-10-2024	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	210 000 USD	279	264
CarMax Auto Owner Trust 1,75 % 15-04-2027	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 000 USD	250	244
Carnival Corp. 10,50 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	118	118
CCI Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	89	89
CCO Holdings LLC 4,75 % 01-03-2030, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	131	133
CD Commercial Mortgage Trust, taux variable 10-02-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	201	189
Gemex SAB de CV 5,45 % 19-11-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	275	275
Centene Corp. 2,63 % 01-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	243	246
Cheniere Energy Inc. 4,25 % 15-03-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	63	71
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,45 % 07-11-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	266	254
City Brewing Co. LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	45 000 USD	56	57
Clear Channel Worldwide Holdings Inc. 5,13 % 15-08-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	105	105
Cold Storage Trust, taux variable 15-11-2023 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	157 278 USD	207	200
Colony American Finance Ltd. 3,10 % 26-03-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	185 000 USD	236	234
COLT Funding LLC 2,30 % 25-12-2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	126	127
COMM Mortgage Trust, taux variable 10-02-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	75 000 USD	97	100
COMM Mortgage Trust, taux variable 10-03-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	217	215
CoreLogic Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	212	215
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,13 % 17-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	277	252
The Covenant Retirement Communities, Obligated Group 3,36 % 01-12-2030	États-Unis	Administrations municipales	105 000 USD	138	138
CP Iris Holdco I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	64	63
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	69
CPI Holdco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 04-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	250 000 USD	314	317
Credit Suisse Mortgage Trust, taux variable 15-12-2035 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	200 000 USD	260	258
CVS Health Corp. 3,00 % 15-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	54
CVS Health Corp. 3,75 % 01-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	61	56
CVS Health Corp. 5,05 % 25-03-2048, rachetables 2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	100	106
Dar Al-Arkan Sukuk Co. Ltd. 6,88 % 21-03-2023	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	286	296
Dave & Buster's Inc. 7,63 % 01-11-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	48	49
Deutsche Bundesrepublik, obligations indexées sur l'inflation 0,10 % 15-04-2026	Allemagne	Gouvernements étrangers	430 000 EUR	774	758

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Deutsche Bundesrepublik, obligations indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2030	Allemagne	Gouvernements étrangers	826 000 EUR	1 602	1 619
Edison International 3,55 % 15-11-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	98	94
Ellington Financial Mortgage Trust 3,05 % 25-11-2059 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	88 943 USD	118	114
Ellington Financial Mortgage Trust 2,80 % 25-10-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	170 000 USD	223	219
Ellington Financial Mortgage Trust 3,20 % 25-06-2066 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	169	177
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	65 000 USD	81	82
Engineered Machinery Holdings Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 21-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	140	140
Entercom Media Corp. 6,75 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	88	90
Fannie Mae 5,00 % 01-08-2041	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	147 469 USD	224	213
Fannie Mae 3,50 % 01-01-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	55 510 USD	73	75
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	9 485 USD	12	13
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	153 647 USD	217	214
Fannie Mae 4,00 % 01-08-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	39 956 USD	52	54
Fannie Mae 3,50 % 01-11-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	9 287 USD	12	13
Fannie Mae 4,00 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	25 314 USD	35	35
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	179 049 USD	234	241
Fannie Mae 3,50 % 01-02-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	311 771 USD	411	425
Fannie Mae 4,50 % 01-07-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 532 USD	24	25
Fannie Mae 4,00 % 01-04-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	78 229 USD	108	106
Fannie Mae 4,00 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	109 143 USD	142	148
Fannie Mae 4,50 % 01-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	156 334 USD	207	215
Fannie Mae 3,00 % 01-07-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	303 466 USD	391	401
Fannie Mae 2,50 % 01-08-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 804 944 USD	2 353	2 358
Fannie Mae 2,50 % 01-08-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	74 727 USD	98	98
Fannie Mae 2,00 % 01-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	215 000 USD	275	273
Fannie Mae 2,50 % 01-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	740 000 USD	984	968
Fannie Mae 2,50 % 01-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	265 000 USD	351	348
Ford Credit Floorplan Master Owner Trust 1,87 % 15-09-2027	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	225 000 USD	297	285
Ford Motor Co. 9,00 % 22-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	122	122
Fraport AG, Services aéroportuaires de Francfort dans le monde 1,88 % 31-03-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	135 000 EUR	211	205
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-02-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 731 USD	141	141
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-10-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	167 937 USD	217	215
Freddie Mac – STACR, taux variable 25-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	35 000 USD	45	45
Freddie Mac Gold Pool 3,50 % 01-12-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	22 528 USD	30	30
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033, 21-HQA1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	210 000 USD	267	269
Freddie Mac, taux variable 25-08-2033, 21-DNA2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	110 000 USD	139	144
Freddie Mac 2,11 % 25-10-2033	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	145 000 USD	182	187
Freddie Mac, taux variable 25-09-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	83 081 USD	111	106
Freddie Mac 2,50 % 01-07-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 733 USD	132	132
FREMF Mortgage Trust, taux variable 25-07-2052 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	175 000 USD	245	237
Genworth Mortgage Holdings Inc. 6,50 % 15-08-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	138	139
Ginnie Mae II 3,50 % 20-03-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 025 USD	7	7
Ginnie Mae II 3,50 % 20-05-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	36 065 USD	49	49
Ginnie Mae II 3,50 % 20-07-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	5 889 USD	8	8
Ginnie Mae II 3,50 % 20-09-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	13 046 USD	18	18
Ginnie Mae II 3,50 % 20-10-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	164 429 USD	214	222
Ginnie Mae II 4,00 % 20-08-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	42 768 USD	58	58

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Ginnie Mae II 2,00 % 20-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	65 000 USD	83	83
Ginnie Mae II 2,50 % 20-10-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 155 000 USD	1 509	1 508
Ginnie Mae 3,00 % 20-10-2045	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	27 570 USD	37	37
Ginnie Mae 4,50 % 20-03-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	27 486 USD	39	38
Ginnie Mae 5,00 % 20-12-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 493 USD	24	25
Ginnie Mae 5,00 % 20-05-2049	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	21 457 USD	28	29
Ginnie Mae 3,00 % 20-03-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 802 USD	25	24
Ginnie Mae 3,00 % 20-04-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	187 184 USD	239	248
Globo Comunicação e Participações SA 5,13 % 31-03-2027	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	270	258
The Goodyear Tire & Rubber Co. 5,00 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	27
Government National Mortgage Association 3,50 % 20-02-2043	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	102 245 USD	148	140
Government National Mortgage Association 4,00 % 20-06-2048	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	42 518 USD	60	57
Gouvernement de l'Albanie 3,50 % 16-06-2027	Albanie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	161	157
Gouvernement de l'Australie 3,00 % 21-03-2047	Australie	Gouvernements étrangers	450 000 AUD	517	465
Gouvernement du Bahreïn 7,38 % 14-05-2030	Bahreïn	Gouvernements étrangers	250 000 USD	356	350
Gouvernement du Canada 4,00 % 01-12-2031, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	173 000	399	391
Gouvernement de la Côte d'Ivoire 5,25 % 22-03-2030	Côte d'Ivoire	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	158	152
Gouvernement de la Côte d'Ivoire 4,88 % 30-01-2032	Côte d'Ivoire	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	153	143
Gouvernement de la Croatie 1,13 % 19-06-2029	Croatie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	165	151
Gouvernement de la Croatie 1,13 % 04-03-2033	Croatie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	151	146
Gouvernement de Chypre 1,25 % 21-01-2040	Chypre	Gouvernements étrangers	203 000 EUR	318	310
Gouvernement de la République dominicaine 5,30 % 21-01-2041	République dominicaine	Gouvernements étrangers	150 000 USD	191	190
Gouvernement de l'Égypte 5,88 % 16-02-2031	Égypte	Gouvernements étrangers	200 000 USD	255	233
Gouvernement du Guatemala 5,38 % 24-04-2032 144A	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 000 USD	312	291
Gouvernement de la Hongrie 2,13 % 22-09-2031	Hongrie	Gouvernements étrangers	200 000 USD	250	249
Gouvernement de l'Illinois 3,14 % 01-10-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	190 000 USD	249	248
Gouvernement de l'Illinois 7,10 % 01-07-2035	États-Unis	Gouvernements étrangers	40 000 USD	63	65
Gouvernement de l'Italie 0,65 % 15-05-2026	Italie	Gouvernements étrangers	274 000 EUR	447	451
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,20 % 10-03-2030	Japon	Gouvernements étrangers	20 300 000 JPY	235	242
Obligations du gouvernement du Japon indexées sur l'inflation 0,01 % 10-03-2031	Japon	Gouvernements étrangers	14 800 000 JPY	173	174
Gouvernement de la Malaisie 3,84 % 15-04-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	315 000 MYR	94	96
Gouvernement de la Malaisie 4,64 % 07-11-2033	Malaisie	Gouvernements étrangers	552 000 MYR	178	180
Gouvernement de la Malaisie 4,07 % 15-06-2050	Malaisie	Gouvernements étrangers	1 849 000 MYR	578	544
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	6 317 000 MXN	467	413
Gouvernement de Porto Rico 5,12 % 01-07-2031	États-Unis	Administrations municipales	45 000 USD	49	53
Gouvernement de Porto Rico 5,50 % 01-07-2031	États-Unis	Administrations municipales	90 000 USD	97	111
Gouvernement de Porto Rico 5,25 % 01-07-2037	États-Unis	Administrations municipales	60 000 USD	66	74
Gouvernement de Porto Rico 6,00 % 01-07-2039	États-Unis	Administrations municipales	85 000 USD	93	99
Gouvernement de la Roumanie 1,38 % 02-12-2029	Roumanie	Gouvernements étrangers	15 000 EUR	23	22
Gouvernement de la Roumanie 3,62 % 26-05-2030	Roumanie	Gouvernements étrangers	189 000 EUR	332	313
Gouvernement de la Roumanie 2,00 % 28-01-2032	Roumanie	Gouvernements étrangers	334 000 EUR	514	478
Gouvernement de la Serbie 2,13 % 01-12-2030	Serbie	Gouvernements étrangers	200 000 USD	256	237
Gouvernement de Singapour 2,88 % 01-07-2029	Singapour	Gouvernements étrangers	1 457 000 SGD	1 598	1 505
Gouvernement de l'Afrique du Sud 10,50 % 21-12-2026	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	3 285 000 ZAR	325	310
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,00 % 31-01-2030	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	2 320 000 ZAR	191	181
Gouvernement de l'Afrique du Sud 7,00 % 28-02-2031	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	1 728 000 ZAR	125	122
Gouvernement du Suriname 9,25 % 26-10-2026	Suriname	Gouvernements étrangers	200 000 USD	167	172
Gouvernement du Royaume-Uni 4,75 % 07-12-2030	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	141 000 GBP	340	322

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Gouvernement de la Zambie 11,00 % 25-01-2026	Zambie	Gouvernements étrangers	1 800 000 ZMK	84	99
Gouvernement de la Zambie 12,00 % 17-06-2026	Zambie	Gouvernements étrangers	1 800 000 ZMK	86	101
Gran Colombia Gold Corp. 6,88 % 09-08-2026 144A	Colombie	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	262	267
Great Wolf Trust, taux variable 15-12-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	260 000 USD	312	324
GS Mortgage Securities Trust 3,87 % 10-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	35 000 USD	49	48
Hardee's Funding LLC et Carl's Jr. Funding LLC 3,98 % 20-12-2050 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	198 500 USD	265	266
Hillenbrand Inc. 3,75 % 01-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	63
Hilton Grand Vacations Trust 2,66 % 26-12-2028 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	101 594 USD	138	131
The Howard Hughes Corp. 4,13 % 01-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	135	134
Université Howard 4,76 % 01-10-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	57	67
Hudbay Minerals Inc. 6,13 % 01-04-2029 144A	Pérou	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	132
iHeartMedia Capital I LLC 5,25 % 15-08-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	106	106
Obligation du gouvernement de l'Indonésie 9,00 % 15-03-2029	Indonésie	Gouvernements étrangers	2 520 000 000 IDR	262	262
Jack in the Box Funding LLC 4,48 % 25-08-2049, rachetables 2023	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	131 010 USD	180	175
Jaguar Land Rover Automotive PLC 4,50 % 15-07-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	151	144
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust, taux variable 15-10-2033 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	198	191
JPMorgan Chase & Co., taux variable 13-05-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	120	112
Kernel Holding SA 6,75 % 27-10-2027	Ukraine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	270
KWG Group Holdings Ltd. 5,95 % 10-08-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	225 000 USD	256	258
L Brands Inc. 7,50 % 15-06-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	217	217
LCPR Senior Secured Financing DAC 6,75 % 15-10-2022, rachetables 2022	Irlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	283	270
LeasePlan Corp. NV, taux variable 29-11-2068	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	331	329
Leviathan Bond Ltd. 6,13 % 30-06-2025	Israël	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	285	275
London Stock Exchange Group PLC 2,50 % 06-04-2031 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	258
Louvre Bidco SAS 4,25 % 30-09-2024	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	150	147
Loxam SAS 4,50 % 15-04-2027	France	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	142	148
Madison IAQ LLC 4,13 % 30-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	93	95
Madison Park Funding Ltd., taux variable 20-04-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	312	316
Manila Water Co. Inc. 4,38 % 30-07-2030	Philippines	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	268
Marriott International Inc. 5,75 % 01-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	11	10
Marriott International Inc. 4,63 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	113	116
Metalsa SA de CV 3,75 % 04-05-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	370	371
Metropolitan Pier & Exposition Authority 3,96 % 15-12-2026	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	55 000 USD	73	75
Bonos (Mexique) 8,00 % 07-12-2023	Mexique	Gouvernements étrangers	3 140 000 MXN	212	200
Minejasa Capital BV 5,63 % 10-08-2037	Indonésie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	273	270
Morgan Stanley, taux variable 04-05-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	69	70
Morgan Stanley, taux variable 22-04-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	44	46
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Navient Corp. 6,13 % 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	120	123
Navient Student Loan Trust 2,78 % 15-01-2069 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	209
NBN Co. Ltd. 2,63 % 05-05-2031	Australie	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	353	368
Netflix Inc. 4,63 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	190	184
New Enterprise Stone & Lime Co. Inc. 5,25 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	26
Nexa Resources SA 6,50 % 18-01-2028	Pérou	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	284	280
Nexstar Media Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	94	94
Occidental Petroleum Corp. 6,63 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	86	99

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
OCP CLO Ltd., taux variable 20-07-2034	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	150 000 USD	186	190
Oman Electricity Transmission 5,20 % 16-05-2027	Oman	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	259	263
Onslow Bay Financial LLC 4,00 % 25-04-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	74 716 USD	102	96
Option Care Health Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	110 000 USD	138	139
Orsted AS 2,13 % 17-05-2027	Danemark	Sociétés – Non convertibles	100 000 GBP	180	178
Pacific Gas and Electric Co. 2,10 % 01-08-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	97	93
Pacific Gas and Electric Co. 4,95 % 01-07-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	93	88
Panther BF Aggregator 2 LP 8,50 % 15-05-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	104	101
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	117	120
Petróleos Mexicanos 6,84 % 23-01-2030	Mexique	Sociétés – Non convertibles	89 000 USD	113	116
PetVet Care Centers LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 15-02-2025	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	93	94
PGT Innovations Inc. 4,38 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	38
Phoenix Newco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 11-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	106	107
Photo Holdings Merger Sub. Inc. 8,50 % 01-10-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	89	89
Playtika Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	170 000 USD	211	214
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	16
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	98
PT Tower Bersama Infrastructure TBK 2,75 % 20-01-2026	Indonésie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	254	257
Qatar Petroleum 3,13 % 12-07-2041	Qatar	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	352	361
Range Resources Corp. 9,25 % 01-02-2026, rachetables 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	91	90
Reese Park CLO Ltd., taux variable 15-10-2032 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	255 000 USD	336	323
Revolving Single Family Home, billets 2,25 % 18-02-2027 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	105 000 USD	132	133
Royal Caribbean Cruises Ltd. 5,50 % 31-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	65
Santander Retail Auto Lease Trust 1,98 % 20-10-2025 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000 USD	210	206
SeaWorld Parks & Entertainment Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	87	88
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-02-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	151 919 USD	206	199
Sequoia Mortgage Trust, taux variable 25-08-2047 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	51 083 USD	70	67
Sequoia Mortgage Trust 4,00 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	45 443 USD	61	58
Sequoia Mortgage Trust 4,50 % 25-10-2048 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	45 443 USD	61	59
Shimao Group Holdings Ltd. 5,60 % 15-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	288	252
Southern California Edison Co. 2,95 % 01-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	69	64
Sprint Capital Corp. 6,88 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	125	129
Sprint Capital Corp. 8,75 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	93	95
Standard Chartered PLC, taux variable 30-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	303	306
Starwood Mortgage Residential Trust, taux variable 25-06-2056 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	123	126
Stirling Square Capital Partner LLP 4,63 % 01-10-2026	Italie	Sociétés – Non convertibles	120 000 EUR	179	179
Surgery Center Holdings Inc. 10,00 % 15-04-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	43	41
Symphony CLO Ltd., taux variable 15-01-2034 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	250 000 USD	330	316
Targa Resources Partners LP 5,00 % 15-01-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	167	167

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Tenet Healthcare Corp. 6,13 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	107	107
Tenneco Inc. 7,88 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	120	121
Teva Pharmaceutical Industries Ltd. 6,00 % 31-01-2025, sans restriction	Israël	Sociétés – Non convertibles	110 000 EUR	180	174
Times China Holdings Ltd. 6,75 % 16-07-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	246
TK Elevator US Newco Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-07-2027	Danemark	Prêts à terme	85 000 USD	106	108
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	118	127
Tobacco Settlement Finance Authority 4,88 % 01-06-2049	États-Unis	Administrations municipales	75 000 USD	99	100
Tobacco Settlement Financing Corp. of Virginia 6,71 % 01-06-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	390 000 USD	528	521
Together Financial Services Ltd. 5,25 % 15-01-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	100 000 GBP	177	177
Townsquare Media Inc. 6,88 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	136	140
TransDigm Group Inc. 8,00 % 15-12-2025, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	142	135
UFC Holdings LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 29-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	85 000 USD	106	108
UKG Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	69	70
Ultimate Software Group Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2027	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	64	65
United Airlines Holdings Inc. 4,38 % 15-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	103	104
United Airlines Holdings Inc. 4,63 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	20
Obligations du Royaume-Uni indexées sur l'inflation 0,75 % 22-03-2034	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	80 000 GBP	285	269
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,63 % 15-01-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	968 000 USD	1 518	1 531
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,63 % 15-01-2026	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 029 000 USD	1 667	1 653
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,75 % 15-07-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	325 000 USD	520	512
Univision Communications Inc. 6,63 % 01-06-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	212	213
Venture Global LNG Inc. 3,88 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
Venture Global LNG Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	33
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	106	109
Vertical Midco GmbH 4,38 % 15-07-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	161	153
Verus Securitization Trust 2,34 % 25-10-2063 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	100 000 USD	127	127
Verus Securitization Trust, taux variable 25-02-2064 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	7 689 USD	10	10
Verus Securitization Trust 1,74 % 25-05-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	63 641 USD	84	81
Vista Point Securitization Trust, taux variable 25-03-2065	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 000 USD	178	182
Vistra Operations Co. LLC 4,38 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	112	118
Vivo Energy Investments BV 5,13 % 24-09-2027, rachetables 2023	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	269
VMED 02 UK Financing I PLC 4,75 % 15-07-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	261
VTR.com SPA 4,38 % 15-04-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	261
Waystar Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	150 000 USD	187	189
Wells Fargo & Co., taux variable 04-04-2051, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	123	129
Wells Fargo Mortgage Backed Securities 220-RR1 Trust 25-05-2050	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	78 034 USD	105	100
Westlake Chemical Corp. 1,63 % 17-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	155	155
Woodside Energy Ltd. 4,50 % 04-03-2029 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	98	92

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
W. R. Grace Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	35 000 USD	44	45
Zaxby's Funding LLC 3,24 % 30-07-2051 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	265 000 USD	320	342
Ziggo BV 2,88 % 15-01-2030	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	156	148
Total des obligations				62 294	61 725
ACTIONS					
2020 Cash Exchange Trust, priv., conv.	États-Unis	Services financiers	25	35	36
Total des actions				35	36
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				62 329	61 761
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					786
Trésorerie et équivalents de trésorerie					10 307
Autres éléments d'actif moins le passif					(2 803)
Actif net attribuable aux porteurs de titres					70 051

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2021		31 mars 2021	
Répartition du portefeuille	% de la VL	Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	88,1	Obligations	88,7
Trésorerie et placements à court terme	13,7	Trésorerie et placements à court terme	11,4
Actions	0,1	Actions	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,9)	Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)
Répartition régionale	% de la VL	Répartition régionale	% de la VL
États-Unis	49,7	États-Unis	45,1
Europe	14,5	Trésorerie et placements à court terme	11,4
Trésorerie et placements à court terme	13,7	Autres pays d'Asie	6,4
Autre	7,8	Autres pays d'Amérique et d'Afrique	6,1
Mexique	2,5	Autre	6,1
Chine	2,1	Royaume-Uni	4,9
Singapour	2,1	Mexique	2,8
Australie	1,3	France	2,8
Brésil	1,2	Singapour	2,0
Colombie	1,2	Irlande	1,8
Malaisie	1,2	Chine	1,8
Indonésie	1,1	Thaïlande	1,7
Israël	0,9	Italie	1,6
Arabie saoudite	0,9	Israël	1,5
Afrique du Sud	0,9	Allemagne	1,5
Canada	0,8	Australie	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,9)	Roumanie	1,2
		Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)
Répartition sectorielle	% de la VL	Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	30,8	Obligations de sociétés	33,9
Titres adossés à des créances hypothécaires	28,8	Obligations d'État étrangères	33,6
Obligations d'État étrangères	22,7	Titres adossés à des créances hypothécaires	19,8
Trésorerie et placements à court terme	13,7	Trésorerie et placements à court terme	11,4
Prêts à terme	4,4	Obligations municipales	0,5
Obligations fédérales	0,6	Obligations fédérales	0,5
Obligations municipales	0,5	Obligations	0,4
Obligations	0,3	Soins de santé	0,1
Soins de santé	0,1	Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,9)		

FONDS DE REVENU FIXE MULTISectoriel MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2021

Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
A	33 084	CLP (46)	USD	8 octobre 2021	58	52	– (6)
A	61 442	CLP (85)	USD	8 octobre 2021	108	96	– (12)
A	256	USD (189 158)	CLP	8 octobre 2021	(324)	(295)	29 –
A	94 632	CLP (121)	USD	8 octobre 2021	153	148	– (5)
A	2 059 389	IDR (141)	USD	8 octobre 2021	178	182	4 –
A	102 060	IDR (7)	USD	8 octobre 2021	9	9	– –
A	204 128	KOR (181)	USD	8 octobre 2021	229	218	– (11)
A	279 298	KOR (247)	USD	8 octobre 2021	313	298	– (15)
A	275 415	KOR (243)	USD	8 octobre 2021	308	294	– (14)
A	119	USD (136 500)	KOR	8 octobre 2021	(151)	(145)	6 –
A	122	USD (140 439)	KOR	8 octobre 2021	(154)	(151)	3 –
BBB	419	USD (481 903)	KOR	8 octobre 2021	(530)	(515)	15 –
A	23 069	RUB (309)	USD	8 octobre 2021	391	400	9 –
A	61	USD (4 534)	RUB	8 octobre 2021	(77)	(79)	– (2)
A	255	USD (18 535)	RUB	8 octobre 2021	(323)	(322)	1 –
AA	6 056	MXN (300)	USD	15 octobre 2021	380	370	– (10)
A	66	USD (1 341)	MXN	15 octobre 2021	(84)	(82)	2 –
A	758	USD (15 180)	MXN	15 octobre 2021	(960)	(929)	31 –
A	457	USD (6 286)	ZAR	15 octobre 2021	(578)	(528)	50 –
A	3	USD (42)	ZAR	15 octobre 2021	(4)	(4)	– –
A	16	USD (234)	ZAR	15 octobre 2021	(20)	(19)	1 –
A	466	USD (635)	AUD	22 octobre 2021	(590)	(582)	8 –
AA	35	USD (47)	AUD	22 octobre 2021	(44)	(43)	1 –
AA	27	AUD (20)	USD	22 octobre 2021	25	25	– –
AA	19	AUD (14)	USD	22 octobre 2021	18	18	– –
AA	205	AUD (151)	USD	22 octobre 2021	191	187	– (4)
A	196	AUD (145)	USD	22 octobre 2021	184	180	– (4)
AA	6	USD (8)	AUD	22 octobre 2021	(8)	(8)	– –
A	79	AUD (58)	USD	22 octobre 2021	73	72	– (1)
A	39	AUD (28)	USD	22 octobre 2021	36	36	– –
AA	66 650	CAD (52 179)	USD	22 octobre 2021	(66 610)	(66 055)	555 –
A	205	CAD (160)	USD	22 octobre 2021	(204)	(203)	1 –
AA	225	CAD (178)	USD	22 octobre 2021	(225)	(225)	– –
A	196	CAD (156)	USD	22 octobre 2021	(196)	(197)	– (1)
AA	688	CAD (547)	USD	22 octobre 2021	(688)	(693)	– (5)
A	104	CAD (83)	USD	22 octobre 2021	(104)	(106)	– (2)
A	377	CAD (302)	USD	22 octobre 2021	(377)	(382)	– (5)
A	214	CAD (171)	USD	22 octobre 2021	(214)	(216)	– (2)
A	171	CAD (136)	USD	22 octobre 2021	(171)	(172)	– (1)
A	207	CAD (164)	USD	22 octobre 2021	(207)	(208)	– (1)
A	226	CAD (179)	USD	22 octobre 2021	(226)	(227)	– (1)
A	381	CAD (302)	USD	22 octobre 2021	(381)	(382)	– (1)
AA	297	CAD (237)	USD	22 octobre 2021	(296)	(299)	– (3)
A	470	CAD (371)	USD	22 octobre 2021	(470)	(470)	– –
A	68	USD (86)	CAD	22 octobre 2021	86	86	– –
A	136	USD (173)	CAD	22 octobre 2021	173	172	– (1)
AA	136	USD (173)	CAD	22 octobre 2021	173	172	– (1)

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2021

Tableau des contrats de change à terme (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
AA	893 USD	(1 139) CAD	22 octobre 2021	1 139	1 131	–	(8)
AA	191 CAD	(151) USD	22 octobre 2021	(191)	(191)	–	–
A	75 USD	(96) CAD	22 octobre 2021	96	96	–	–
A	238 USD	(301) CAD	22 octobre 2021	301	301	–	–
AA	152 USD	(16 639) JPY	22 octobre 2021	(192)	(190)	2	–
A	307 USD	(33 782) JPY	22 octobre 2021	(389)	(384)	5	–
A	138 USD	(15 196) JPY	22 octobre 2021	(175)	(173)	2	–
A	28 984 JPY	(262) USD	22 octobre 2021	332	330	–	(2)
A	118 USD	(100) EUR	19 novembre 2021	(149)	(147)	2	–
A	47 USD	(40) EUR	19 novembre 2021	(60)	(59)	1	–
A	965 USD	(818) EUR	19 novembre 2021	(1 221)	(1 201)	20	–
AA	964 USD	(818) EUR	19 novembre 2021	(1 220)	(1 200)	20	–
A	1 959 USD	(1 661) EUR	19 novembre 2021	(2 480)	(2 437)	43	–
A	1 963 USD	(1 661) EUR	19 novembre 2021	(2 485)	(2 437)	48	–
A	102 EUR	(119) USD	19 novembre 2021	151	149	–	(2)
AA	190 EUR	(224) USD	19 novembre 2021	284	279	–	(5)
A	27 USD	(22) EUR	19 novembre 2021	(34)	(33)	1	–
A	611 USD	(517) EUR	19 novembre 2021	(773)	(758)	15	–
AA	120 EUR	(141) USD	19 novembre 2021	179	176	–	(3)
A	167 USD	(142) EUR	19 novembre 2021	(211)	(208)	3	–
A	105 EUR	(123) USD	19 novembre 2021	156	154	–	(2)
A	140 USD	(120) EUR	19 novembre 2021	(177)	(176)	1	–
A	29 EUR	(34) USD	19 novembre 2021	43	43	–	–
A	35 USD	(25) GBP	19 novembre 2021	(44)	(43)	1	–
A	607 USD	(439) GBP	19 novembre 2021	(769)	(749)	20	–
A	120 USD	(87) GBP	19 novembre 2021	(152)	(148)	4	–
AA	36 GBP	(49) USD	19 novembre 2021	62	61	–	(1)
AA	243 GBP	(333) USD	19 novembre 2021	421	414	–	(7)
A	21 GBP	(28) USD	19 novembre 2021	36	36	–	–
A	21 USD	(655) THB	9 décembre 2021	(26)	(25)	1	–
A	7 USD	(240) THB	9 décembre 2021	(9)	(9)	–	–
A	4 USD	(131) THB	9 décembre 2021	(5)	(5)	–	–
AA	1 056 THB	(32) USD	9 décembre 2021	40	40	–	–
A	12 USD	(49) MYR	10 décembre 2021	(15)	(15)	–	–
AA	1 213 USD	(1 629) SGD	17 décembre 2021	(1 535)	(1 519)	16	–
AA	70 USD	(1 003) ZAR	17 décembre 2021	(88)	(83)	5	–
A	18 535 RUB	(250) USD	21 janvier 2022	317	315	–	(2)
Total des contrats de change à terme						926	(140)
Total des instruments dérivés à la juste valeur						926	(140)

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, et sont arrondis au millier de dollars près. Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur. Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de GPCV le 16 novembre 2021.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES MONDIALES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

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

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES MONDIALES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'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.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES mondiaLES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

k) Fusions

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES MONDIALES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéfices

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES MONDIALES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur les bénéfices (suite)

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectionnelles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Autre risque de prix (suite)

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multiseCTORIELLES MONDIALES (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution 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)

Les titres de série A sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série A étaient connus sous le nom de série Q.

Les titres de série F sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Avant le 19 août 2021, les titres de série F étaient connus sous le nom de série H.

Les titres de série FW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Avant le 19 août 2021, les titres de série FW étaient connus sous le nom de série HW.

Les titres de série N sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 100 000 \$, qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$ et qui ont conclu une entente avec GPCV et Quadrus en vue de la mise sur pied d'un compte de série N.

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

Les titres de série QFW sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$.

Les 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 100 000 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Avant le 19 août 2021, les titres de série W étaient connus sous le nom de série L.

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A ²⁾	9 septembre 2020	1,60 %	0,20 %
Série F ²⁾	9 septembre 2020	1,10 %	0,15 %
Série FW ²⁾	9 septembre 2020	0,90 %	0,15 %
Série N	9 septembre 2020	— ¹⁾	— ¹⁾
Série QF	9 septembre 2020	1,10 %	0,20 %
Série QFW	9 septembre 2020	0,90 %	0,15 %
Série R	9 septembre 2020	—*	—*
Série W ²⁾	9 septembre 2020	1,40 %	0,15 %

[†] Depuis le 19 août 2021, le mode de souscription avec frais d'acquisition et le mode de souscription avec frais modérés ne sont plus offerts, y compris dans le cadre de programmes de retraits systématiques comme les programmes de prélèvements automatiques. Les échanges de titres d'un Fonds de la Canada Vie achetés antérieurement selon le mode de souscription avec frais d'acquisition ou le mode de souscription avec frais modérés contre des titres d'un autre Fonds de la Canada Vie, selon le même mode d'acquisition, demeureront possibles.

* Sans objet.

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

2) Avant le 19 août 2021, les titres des séries A, F, FW et W étaient connus sous le nom des séries Q, H, HW et L, respectivement.

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

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

Au 30 septembre 2021, Canada Vie et d'autres fonds gérés par GPCV détenaient un placement de 40 880 \$ et 15 116 \$ (40 356 \$ et 9 575 \$ au 31 mars 2021), respectivement, dans le Fonds.

c) Reports prospectifs de pertes

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

d) Prêt de titres

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

e) Changement de nom

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

f) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

g) 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.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
MYR	820	–	(15)	805
EGP	–	697	–	697
GBP	946	1	(429)	518
IDR	262	1	191	454
EUR	8 233	4	(7 855)	382
AUD	465	(2)	(115)	348
RUB	–	–	314	314
ZMK	200	–	–	200
CLP	–	–	1	1
THB	–	–	1	1
JPY	416	1	(417)	–
KOR	–	–	(1)	(1)
SGD	1 505	–	(1 519)	(14)
ZAR	613	–	(634)	(21)
MXN	613	–	(641)	(28)
USD	47 282	9 370	(56 949)	(297)
Total	61 355	10 072	(68 068)	3 359
% de l'actif net	87,6	14,4	(97,2)	4,8

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
EUR	7 924	1	(7 983)	(58)
GBP	2 690	–	(2 580)	110
SGD	1 213	–	(1 229)	(16)
AUD	774	(1)	(770)	3
ZAR	712	1	(730)	(17)
MYR	682	–	–	682
MXN	606	–	(33)	573
THB	503	–	(500)	3
IDR	248	–	(261)	(13)
KOR	–	–	730	730
JPY	–	387	192	579
EGP	–	269	–	269
GHS	261	–	–	261
USD	36 789	5 884	(44 434)	(1 761)
Total	52 402	6 541	(57 598)	1 345
% de l'actif net	88,1	11,0	(96,8)	2,3

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

Au 30 septembre 2021, si le dollar canadien avait connu une hausse ou une baisse de 5 % relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 168 \$ ou 0,2 % du total de l'actif net (67 \$ ou 0,1 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iii. Risque de taux d'intérêt

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations selon la durée jusqu'à l'échéance.

Obligations	30 septembre 2021	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Moins de 1 an	–	–
1 an à 5 ans	11 928	9 436
5 ans à 10 ans	24 522	25 249
Plus de 10 ans	25 275	18 078
Total	61 725	52 763

Au 30 septembre 2021, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse ou une baisse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 5 320 \$ ou 7,6 % du total de l'actif net (4 136 \$ ou 7,0 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iv. Autre risque de prix

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

FONDS DE REVENU FIXE MULTISECTORIEL MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations multisectorielles mondiales (T. Rowe Price) Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2021 était de 8,9 % de l'actif net du Fonds (9,5 % au 31 mars 2021).

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2021	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	8,0	6,2
AA	20,0	17,6
A	4,7	7,2
BBB	13,6	16,3
Inférieure à BBB	24,7	23,6
Sans note	17,1	17,8
Total	88,1	88,7

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

h) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2021				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	61 725	–	61 725	–	52 763	–	52 763
Actions	36	–	–	36	35	–	–	35
Actifs dérivés	–	926	–	926	–	1 150	–	1 150
Passifs dérivés	–	(140)	–	(140)	–	(134)	–	(134)
Placements à court terme	–	5 264	–	5 264	–	5 817	–	5 817
Total	36	67 775	–	67 811	35	59 596	–	59 631

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.