

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

---

## États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022

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

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

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

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

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



Gestion  
de placements

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	104 823	105 540
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7 565	–
Intérêts courus à recevoir	282	–
Dividendes à recevoir	88	–
Sommes à recevoir pour placements vendus	92	–
Sommes à recevoir pour titres émis	–	8
Sommes à recevoir du gestionnaire	3	–
Marge sur instruments dérivés	185	–
Actifs dérivés	406	–
<b>Total de l'actif</b>	<b>113 444</b>	<b>105 548</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	269	–
Sommes à payer pour titres rachetés	98	260
Sommes à payer au gestionnaire	1	1
Passifs dérivés	2 407	–
<b>Total du passif</b>	<b>2 775</b>	<b>261</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>110 669</b>	<b>105 287</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	641	4
Revenu d'intérêts	1 178	1 332
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(1 756)	1 452
Profit (perte) net(te) latent(e)	(12 071)	945
Revenu tiré du prêt de titres	2	–
Revenu provenant des rabais sur les frais	15	–
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>(11 991)</b>	<b>3 733</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	161	183
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(4)
Frais d'administration	33	37
Intérêts débiteurs	2	–
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	46	–
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>240</b>	<b>217</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>240</b>	<b>217</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>(12 231)</b>	<b>3 516</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	61	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(12 292)</b>	<b>3 516</b>

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

	par titre		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Série A	7,99	9,21	8 932	10 141
Série F	8,58	9,82	759	499
Série F5	11,64	13,41	167	38
Série FW	–	14,30	–	328
Série FW5	–	13,83	–	1
Série N	9,18	10,46	1 828	1 804
Série N5	12,46	14,27	188	257
Série QF	8,25	9,46	1 080	1 311
Série QF5	11,74	13,53	45	51
Série QFW	12,47	14,28	115	108
Série QFW5	11,97	13,78	28	31
Série R	9,13	–	1	–
Série S	9,88	11,15	91 506	84 403
Série T5	10,78	12,51	44	50
Série W	8,17	9,40	5 959	6 240
Série W5	11,12	12,87	17	25
			<b>110 669</b>	<b>105 287</b>

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

	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(1,02)	0,20	(1 131)	239
Série F	(1,28)	0,27	(59)	14
Série F5	(2,25)	0,36	(9)	1
Série FW	(0,97)	0,32	(28)	5
Série FW5	(0,92)	0,39	(4)	–
Série N	(1,06)	0,35	(202)	58
Série N5	(1,48)	0,46	(24)	9
Série QF	(0,99)	0,29	(136)	41
Série QF5	(1,43)	0,34	(7)	3
Série QFW	(1,47)	0,18	(13)	2
Série QFW5	(1,44)	0,38	(3)	2
Série R	(0,87)	–	–	–
Série S	(1,13)	0,36	(9 960)	3 034
Série T5	(1,39)	0,25	(6)	–
Série W	(1,03)	0,19	(708)	106
Série W5	(1,46)	0,39	(2)	2
			<b>(12 292)</b>	<b>3 516</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série F		Série F5		Série FW	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>105 287</b>	<b>116 755</b>	<b>10 141</b>	<b>11 866</b>	<b>499</b>	<b>487</b>	<b>38</b>	<b>37</b>	<b>328</b>	<b>236</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(12 292)	3 516	(1 131)	239	(59)	14	(9)	1	(28)	5
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 286)	(1 117)	(29)	(22)	(4)	(4)	–	–	(3)	(2)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(362)	(366)	(188)	(213)	(7)	(7)	(1)	(1)	(5)	(3)
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(4)	(3)	(4)	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(1 651)</b>	<b>(1 487)</b>	<b>(220)</b>	<b>(239)</b>	<b>(11)</b>	<b>(11)</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>	<b>(8)</b>	<b>(5)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	26 049	3 801	579	548	478	31	138	–	152	69
Réinvestissement des distributions	1 641	1 475	218	238	11	10	1	1	7	5
Paiements au rachat de titres	(8 365)	(11 899)	(655)	(1 181)	(159)	(55)	–	–	(451)	–
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>19 325</b>	<b>(6 623)</b>	<b>142</b>	<b>(395)</b>	<b>330</b>	<b>(14)</b>	<b>139</b>	<b>1</b>	<b>(292)</b>	<b>74</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>5 382</b>	<b>(4 594)</b>	<b>(1 209)</b>	<b>(395)</b>	<b>260</b>	<b>(11)</b>	<b>129</b>	<b>1</b>	<b>(328)</b>	<b>74</b>
<b>À la clôture</b>	<b>110 669</b>	<b>112 161</b>	<b>8 932</b>	<b>11 471</b>	<b>759</b>	<b>476</b>	<b>167</b>	<b>38</b>	<b>–</b>	<b>310</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>1 101</b>	<b>1 241</b>	<b>51</b>	<b>48</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>23</b>	<b>16</b>
Émis			68	55	53	3	11	–	11	5
Réinvestissement des distributions			26	25	1	1	–	–	1	–
Rachetés			(77)	(121)	(17)	(5)	–	–	(35)	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>1 118</b>	<b>1 200</b>	<b>88</b>	<b>47</b>	<b>14</b>	<b>3</b>	<b>–</b>	<b>21</b>

	Série FW5		Série N		Série N5		Série QF		Série QF5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1 804</b>	<b>1 899</b>	<b>257</b>	<b>264</b>	<b>1 311</b>	<b>1 446</b>	<b>51</b>	<b>91</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(4)	–	(202)	58	(24)	9	(136)	41	(7)	3
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(22)	(20)	(2)	(3)	(9)	(9)	–	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(20)	(16)	(4)	(4)	(19)	(20)	(1)	(2)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(42)</b>	<b>(36)</b>	<b>(6)</b>	<b>(7)</b>	<b>(28)</b>	<b>(29)</b>	<b>(1)</b>	<b>(3)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	141	–	302	4	–	–	13	24	1	4
Réinvestissement des distributions	–	–	42	35	–	–	28	29	1	2
Paiements au rachat de titres	(138)	–	(76)	(235)	(39)	(2)	(108)	(252)	–	(1)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>3</b>	<b>–</b>	<b>268</b>	<b>(196)</b>	<b>(39)</b>	<b>(2)</b>	<b>(67)</b>	<b>(199)</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(1)</b>	<b>–</b>	<b>24</b>	<b>(174)</b>	<b>(69)</b>	<b>–</b>	<b>(231)</b>	<b>(187)</b>	<b>(6)</b>	<b>5</b>
<b>À la clôture</b>	<b>–</b>	<b>1</b>	<b>1 828</b>	<b>1 725</b>	<b>188</b>	<b>264</b>	<b>1 080</b>	<b>1 259</b>	<b>45</b>	<b>96</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>173</b>	<b>179</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>139</b>	<b>149</b>	<b>4</b>	<b>6</b>
Émis			30	–	–	–	1	2	–	1
Réinvestissement des distributions			4	3	–	–	3	3	–	–
Rachetés			(8)	(21)	(3)	–	(12)	(25)	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>199</b>	<b>161</b>	<b>15</b>	<b>18</b>	<b>131</b>	<b>129</b>	<b>4</b>	<b>7</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

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

	Série QFW		Série QFW5		Série R		Série S	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>108</b>	<b>144</b>	<b>31</b>	<b>30</b>	–	–	<b>84 403</b>	<b>94 738</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(13)	2	(3)	2	–	–	(9 960)	3 034
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(1)	(1)	–	–	–	–	(1 191)	(1 039)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(2)	(2)	(1)	(1)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(3)</b>	<b>(3)</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>	–	–	<b>(1 191)</b>	<b>(1 039)</b>
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	21	172	–	–	1	–	23 667	2 458
Réinvestissement des distributions	3	3	1	1	–	–	1 191	1 039
Paiements au rachat de titres	(1)	(130)	–	(1)	–	–	(6 604)	(9 750)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>23</b>	<b>45</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>18 254</b>	<b>(6 253)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>7</b>	<b>44</b>	<b>(3)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>7 103</b>	<b>(4 258)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>115</b>	<b>188</b>	<b>28</b>	<b>31</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>91 506</b>	<b>90 480</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	–	–	<b>7 570</b>	<b>8 545</b>
Émis	1	12	–	–	–	–	2 210	214
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	114	92
Rachetés	–	(9)	–	–	–	–	(633)	(848)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>9 261</b>	<b>8 003</b>

	Série T5		Série W		Série W5	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>50</b>	<b>51</b>	<b>6 240</b>	<b>5 385</b>	<b>25</b>	<b>80</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(6)	–	(708)	106	(2)	2
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	(25)	(16)	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(1)	(1)	(112)	(95)	(1)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>	<b>(137)</b>	<b>(111)</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	–	556	480	–	11
Réinvestissement des distributions	1	1	137	111	–	–
Paiements au rachat de titres	–	–	(129)	(241)	(5)	(51)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>564</b>	<b>350</b>	<b>(5)</b>	<b>(40)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(6)</b>	<b>–</b>	<b>(281)</b>	<b>345</b>	<b>(8)</b>	<b>(39)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>44</b>	<b>51</b>	<b>5 959</b>	<b>5 730</b>	<b>17</b>	<b>41</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>664</b>	<b>554</b>	<b>2</b>	<b>6</b>
Émis	–	–	64	47	–	1
Réinvestissement des distributions	–	–	16	11	–	–
Rachetés	–	–	(15)	(24)	–	(4)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>729</b>	<b>588</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(12 292)	3 516
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	1 880	(1 452)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	12 071	(945)
Achat de placements	(180 071)	(12 267)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	168 927	19 281
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(558)	–
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(10 043)</b>	<b>8 133</b>

### Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	25 248	3 419
Paievements au rachat de titres	(7 718)	(11 541)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(10)	(12)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>17 520</b>	<b>(8 134)</b>

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

Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	–	–
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	88	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>7 565</b>	<b>(1)</b>

Trésorerie	6 830	–
Équivalents de trésorerie	735	–
Dette bancaire	–	(1)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>7 565</b>	<b>(1)</b>

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

Dividendes reçus	554	4
Impôts étrangers payés	61	–
Intérêts reçus	895	1 332
Intérêts versés	2	–

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	49
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	585	546
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	8	8
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	33
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000	670	657
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	574	562
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	599	570
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	323 000 USD	334	303
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	510	463
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	33
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	1 423 1 883 NOK	405	378
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	231 000 USD	266	275
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	300 000 EUR	696	504
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	616	560
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	323 000 USD	315	296
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	567	536
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	665	633
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	436	417
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	32
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	43
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	570	528
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	74
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000	247	240
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	900 000 AUD	486	486
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	441 000	355	356
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	3 010 000	2 385	2 210
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	1 170 000 EUR	1 199	856
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	540 000 USD	591	569
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	20 000 000 MXN	1 161	1 221
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	12 000 000 MXN	670	696
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	800 000	754	726
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	38
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	30	31
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	243	237
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	552	543
Les Compagnies Loblaw Itée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	39
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	42
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	558	599
Natural Resource Partners LP 9,13 % 30-06-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	619	679
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	323 000 USD	367	328
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	592	504
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	423 000 USD	461	452
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	830 000	743	693
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	275 000	278	270
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	49
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	323 000 USD	340	315
TELUS Corp. 5,25 % 15-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	72
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	46 000 USD	59	61
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	76
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	423	405
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2023	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 080 000 USD	3 430	3 656
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-04-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 400 000 USD	1 836	1 787

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 690 000 USD	2 462	2 322
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	900 000 USD	1 197	1 149
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	232 000 USD	289	293
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	488 000 USD	548	517
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 470 000 USD	3 011	2 288
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 426 000 USD	1 602	1 432
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	109 000 USD	131	130
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	597	546
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	445 000 USD	386	356
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	616	604
<b>Total des obligations</b>				<b>37 770</b>	<b>35 523</b>
<b>ACTIONS</b>					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 850	1 689	1 642
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 051	540	400
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	41 800	530	480
Air Liquide SA	France	Matériaux	3 858	786	607
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	9 920	1 350	1 312
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	17 680	1 203	987
Amadeus IT Group SA	Espagne	Technologie de l'information	10 543	841	675
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 391	903	998
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 354	490	453
Aon PLC	Irlande	Services financiers	3 111	1 074	1 152
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 226	942	998
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	21 647	290	277
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	15 300	702	639
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	4 056	1 332	1 249
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	5 158	724	597
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 426	972	875
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	8 738	1 939	1 735
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	4 142	1 024	1 014
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	16 287	1 335	1 261
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	15 753	1 252	1 245
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	3 680	901	735
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	26 500	759	847
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	5 811	1 308	1 322
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	13 450	789	779
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	809	357	347
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	7 155	772	724
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 502	373	356
Eurofins Scientific	France	Soins de santé	3 059	359	251
Glencore PLC	Suisse	Matériaux	195 917	1 646	1 429
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	3 159	610	659
HDFC Bank Ltd., CAAE	Inde	Services financiers	4 438	383	358
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	4 783	472	451
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 589	876	828
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	8 200	437	385
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	3 700	493	492
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	25 800	515	482
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	6 792	1 573	1 534
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	9 110	1 481	1 316
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	700	349	321
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	15 369	480	328
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	914	556	462
Linde PLC	Irlande	Matériaux	1 455	597	542
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	498	379	405
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	13 039	1 637	1 790
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 088	657	666

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	5 813	774	649
Meta Platforms Inc.	États-Unis	Services de communication	1 897	442	356
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	6 461	2 162	2 080
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	738	278	248
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 424	944	1 060
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	7 696	1 180	1 151
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 648	229	189
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	6 527	898	899
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	2 933	630	662
<sup>1</sup> Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	1 282	315	324
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	10 659	1 453	1 223
Realty Income Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	5 633	509	453
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	2 579	1 148	1 161
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	2 311	1 036	975
Safran SA	France	Produits industriels	4 035	529	507
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	6 581	828	750
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	7 569	431	376
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	17 585	675	604
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	1 222	408	346
Sika AG	Suisse	Matériaux	1 068	366	295
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 300	946	738
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 832	358	446
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd., CAAE	Taiwan	Technologie de l'information	7 441	855	705
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	8 800	483	411
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 916	633	624
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	842	592	590
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	14 235	933	793
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 639	1 015	980
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	382	265	267
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	3 766	983	925
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	2 410	316	314
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	11 800	487	467
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	6 425	815	865
<b>Total des actions</b>				<b>62 593</b>	<b>58 838</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				14	9
<b>Total des options</b>				<b>14</b>	<b>9</b>
<b>FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>2</sup> FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	30 000	2 779	2 685
<sup>2</sup> FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	10 000	767	733
<sup>2</sup> FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	162 000	3 060	2 839
<sup>2</sup> FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	50 000	4 566	4 196
<b>Total des fonds/billets négociés en bourse</b>				<b>11 172</b>	<b>10 453</b>
Coûts de transaction				(18)	—
<b>Total des placements</b>				<b>111 531</b>	<b>104 823</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(2 001)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					7 565
Autres éléments d'actif moins le passif					283
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>110 670</b>

<sup>1</sup> L'émetteur de ce titre est lié à GPCV. Voir note 1.

<sup>2</sup> Ce fonds négocié en bourse est géré par une société affiliée à GPCV.



# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	53,2
Obligations	40,6
<i>Obligations</i>	40,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et placements à court terme	7,0
Options sur devises achetées	–
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	55,8
Canada	8,5
Trésorerie et placements à court terme	7,0
Autre	4,8
Mexique	4,1
Allemagne	3,7
Suisse	3,7
Pays-Bas	2,6
France	1,9
Japon	1,9
Irlande	1,6
Royaume-Uni	1,6
Colombie	1,0
Chili	1,0
Danemark	0,8
Hong Kong	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	18,1
Obligations d'État étrangères	17,1
Services financiers	10,2
Technologie de l'information	9,3
Soins de santé	8,2
Trésorerie et placements à court terme	7,0
Consommation de base	6,2
Énergie	4,5
Produits industriels	4,1
Matériaux	4,0
Consommation discrétionnaire	3,4
Obligations fédérales	2,3
Prêts à terme	2,2
Services de communication	2,2
Biens immobiliers	1,1
Autre	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,8)

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	67,3
Obligations	29,5
Trésorerie et placements à court terme	1,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	28,1
États-Unis	24,0
Royaume-Uni	7,2
Autre	6,6
France	5,3
Suisse	4,1
Allemagne	3,6
Suède	3,4
Japon	3,3
Espagne	2,6
Corée du Sud	2,5
Italie	2,4
Trésorerie et placements à court terme	1,8
Australie	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Hong Kong	1,1
Thaïlande	1,1

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	15,8
Obligations de sociétés	13,9
Obligations d'État étrangères	9,6
Soins de santé	8,0
Produits industriels	7,5
Consommation de base	7,2
Technologie de l'information	6,6
Matériaux	4,6
Énergie	4,2
Services de communication	4,1
Services publics	3,8
Consommation discrétionnaire	3,6
Obligations fédérales	3,0
Obligations provinciales	2,9
Autre	2,0
Trésorerie et placements à court terme	1,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2022

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$ US	Prime payée (en milliers de \$ US)	Juste valeur (en milliers de \$ US)
Option de vente sur devises JPY/MXN	38 700 000	Vente	4 janvier 2023	JPY 5,95	14	9
<b>Total des options</b>					<b>14</b>	<b>9</b>

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2022

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations Euro-Schatz, décembre 2022	(41)	8 décembre 2022	108,05 EUR	(5 952)	49	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2022	(4)	13 décembre 2022	148,34 JPY	(5 664)	2	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 5 ans, décembre 2022	(19)	30 décembre 2022	111,23 USD	(2 824)	98	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(14 440)</b>	<b>149</b>	<b>–</b>

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

### Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	30 AUD	(15) USD	4 octobre 2022	21	19	–	(2)
A	14 USD	(30) AUD	4 octobre 2022	(19)	(19)	–	–
A	642 CAD	(354) USD	4 octobre 2022	(465)	(500)	–	(35)
A	338 USD	(642) CAD	4 octobre 2022	465	469	4	–
A	112 CHF	(83) USD	4 octobre 2022	115	113	–	(2)
A	82 USD	(112) CHF	4 octobre 2022	(114)	(114)	–	–
A	107 EUR	(78) USD	4 octobre 2022	108	104	–	(4)
A	76 USD	(107) EUR	4 octobre 2022	(105)	(105)	–	–
A	281 GBP	(237) USD	4 octobre 2022	327	308	–	(19)
A	227 USD	(281) GBP	4 octobre 2022	(314)	(314)	–	–
A	150 USD	(28 700) JPY	4 octobre 2022	(208)	(195)	13	–
A	28 700 JPY	(143) USD	4 octobre 2022	198	198	–	–
A	195 USD	(2 680) NOK	4 octobre 2022	(270)	(237)	33	–
A	2 680 NOK	(178) USD	4 octobre 2022	246	246	–	–
A	93 USD	(208) NZD	4 octobre 2022	(128)	(113)	15	–
A	208 NZD	(85) USD	4 octobre 2022	118	116	–	(2)
A	167 USD	(2 450) SEK	4 octobre 2022	(231)	(217)	14	–
A	2 450 SEK	(160) USD	4 octobre 2022	221	221	–	–
A	902 CAD	(680) EUR	21 octobre 2022	(902)	(923)	–	(21)
A	60 EUR	(78) CAD	21 octobre 2022	78	81	3	–
A	40 EUR	(53) CAD	21 octobre 2022	53	55	2	–
A	56 EUR	(74) CAD	21 octobre 2022	74	76	2	–
A	20 EUR	(26) CAD	21 octobre 2022	26	27	1	–
A	1 857 CAD	(29 840) MXN	21 octobre 2022	(1 857)	(2 038)	–	(181)
A	34 CAD	(548) MXN	21 octobre 2022	(34)	(37)	–	(3)
A	630 MXN	(41) CAD	21 octobre 2022	41	43	2	–
A	1 065 MXN	(73) CAD	21 octobre 2022	73	73	–	–
A	387 CAD	(3 005) NOK	21 octobre 2022	(387)	(381)	6	–
A	25 501 CAD	(19 630) USD	21 octobre 2022	(25 501)	(27 114)	–	(1 613)
AA	170 USD	(221) CAD	21 octobre 2022	221	235	14	–
A	1 437 CAD	(1 115) USD	21 octobre 2022	(1 437)	(1 540)	–	(103)
A	380 USD	(509) CAD	21 octobre 2022	509	525	16	–
A	390 USD	(536) CAD	21 octobre 2022	536	538	2	–
A	640 USD	(880) CAD	21 octobre 2022	880	884	4	–
A	1 448 CAD	(1 120) USD	28 octobre 2022	(1 448)	(1 547)	–	(99)
AA	2 108 CAD	(1 600) USD	28 octobre 2022	(2 108)	(2 209)	–	(101)

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2022

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	1 720 USD	(2 258) CAD	28 octobre 2022	2 258	2 375	117	–
A	478 AUD	(222) USD	2 novembre 2022	307	305	–	(2)
A	665 CAD	(350) USD	2 novembre 2022	(482)	(485)	–	(3)
A	281 USD	(381) CHF	2 novembre 2022	(388)	(387)	1	–
A	182 USD	(257) EUR	2 novembre 2022	(252)	(253)	–	(1)
A	251 GBP	(203) USD	2 novembre 2022	280	280	–	–
A	215 USD	(42 900) JPY	2 novembre 2022	(297)	(297)	–	–
A	1 USD	(10) NOK	2 novembre 2022	(1)	(1)	–	–
A	9 USD	(22) NZD	2 novembre 2022	(12)	(12)	–	–
A	214 USD	(3 280) SEK	2 novembre 2022	(296)	(296)	–	–
A	157 CAD	(120) EUR	4 novembre 2022	(157)	(163)	–	(6)
A	13 CAD	(10) EUR	4 novembre 2022	(13)	(13)	–	–
AA	608 CAD	(470) USD	4 novembre 2022	(608)	(649)	–	(41)
A	497 CAD	(560) AUD	9 novembre 2022	(497)	(495)	2	–
A	230 000 COP	(37) USD	9 novembre 2022	51	49	–	(2)
A	8 800 INR	(79) USD	9 novembre 2022	109	106	–	(3)
A	28 USD	(190) PLN	9 novembre 2022	(39)	(37)	2	–
A	640 ZAR	(27) USD	9 novembre 2022	38	35	–	(3)
AA	40 CAD	(30) EUR	18 novembre 2022	(40)	(41)	–	(1)
AA	609 CAD	(460) EUR	18 novembre 2022	(609)	(625)	–	(16)
AA	60 EUR	(79) CAD	18 novembre 2022	79	81	2	–
AA	60 EUR	(80) CAD	18 novembre 2022	80	82	2	–
A	1 915 CAD	(1 490) USD	18 novembre 2022	(1 915)	(2 057)	–	(142)
AA	39 CAD	(30) USD	13 janvier 2023	(39)	(41)	–	(2)
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						<b>257</b>	<b>(2 407)</b>
<b>Total des actifs dérivés</b>							<b>406</b>
<b>Total des passifs dérivés</b>							<b>(2 407)</b>

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

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

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

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

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

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

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

#### c) Comptabilisation des produits

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

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

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

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

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

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

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

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

#### f) Compensation

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

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

#### g) Devise

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

#### k) Fusions

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

#### l) Modifications comptables futures

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

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

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

#### Utilisation d'estimations

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

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

#### Utilisation de jugements

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

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

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

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

### 5. Impôts sur les bénéfices

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



# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

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

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

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

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

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

### 7. Capital du Fonds

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

### 8. Risques découlant des instruments financiers

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

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

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

#### ii. Risque de liquidité

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

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

#### iii. Risque de change

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

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

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

#### iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

#### v. Autre risque de prix

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

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

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

#### vi. Risque de crédit

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

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

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

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

#### vii. Fonds sous-jacents

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres renseignements

#### Abréviations

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

Date de constitution : 27 novembre 2015

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

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

Les titres des séries A et T5 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs des séries A et T5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

Les titres des séries F et F5 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par Quadrus et qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif. Les investisseurs des séries F et F5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

Les titres des séries N et N5 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$, qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$ et qui ont conclu une entente avec GPCV et Quadrus en vue de la mise sur pied d'un compte de série N. Les investisseurs des séries N et N5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

Les titres des séries QF et QF5 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 investisseurs des séries QF et QF5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

Les titres des séries QFW et QFW5 sont offerts aux investisseurs à valeur nette élevée qui investissent un minimum de 500 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,25 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs des séries QFW et QFW5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

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

Les titres des séries W et W5 sont offerts aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 \$ et qui satisfont aux exigences de placement minimales de 500 000 \$. Les investisseurs des séries W et W5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 4 % ou de 5 % par année, respectivement.

Le 16 septembre 2022, les séries FW et FW5 ont été renommées séries F et F5, respectivement.

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition, le mode de souscription avec frais de rachat<sup>†</sup>, le mode de souscription avec frais modérés<sup>†</sup> et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat 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.

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	7 décembre 2015	1,85 %	0,24 %
Série F	7 décembre 2015	0,60 % <sup>3)</sup>	0,15 %
Série F5	7 décembre 2015	0,60 % <sup>3)</sup>	0,15 %
Série FW	Aucun titre émis <sup>4)</sup>	0,60 %	0,15 %
Série FW5	Aucun titre émis <sup>5)</sup>	0,60 %	0,15 %
Série N	7 décembre 2015	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série N5	7 décembre 2015	— <sup>1)</sup>	— <sup>1)</sup>
Série QF	12 juillet 2016	0,85 %	0,24 %
Série QF5	12 juillet 2016	0,85 %	0,24 %
Série QFW	7 août 2018	0,60 %	0,15 %
Série QFW5	7 août 2018	0,60 %	0,15 %
Série S	14 novembre 2016	— <sup>2)</sup>	0,025 %
Série T5	7 décembre 2015	1,85 %	0,24 %
Série W	7 décembre 2015	1,60 %	0,15 %
Série W5	7 décembre 2015	1,60 %	0,15 %

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

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

3) Avant le 22 juillet 2022, les frais de gestion pour les séries F et F5 étaient imputés au Fonds au taux de 0,85 %.

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

5) La date d'établissement initiale de la série est le 7 août 2018. Tous les titres de la série ont été renommés série F5 le 16 septembre 2022.

#### b) Reports prospectifs de pertes

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

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	1 853	—
Valeur des biens reçus en garantie	2 003	—

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	3	100,0	—	—
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	3	100,0	—	—
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(33,3)	—	—
Revenu tiré du prêt de titres	2	66,7	—	—

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	1
30 septembre 2021	—

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds cherche à générer un revenu régulier avec possibilité de croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres à revenu fixe ou des titres de participation axés sur le revenu d'émetteurs situés partout dans le monde, directement ou par l'entremise d'autres fonds communs de placement. Le Fonds investira généralement de 30 % à 70 % de ses actifs dans une catégorie d'actifs donnée, mais il pourra investir de 0 % à 100 % de ses actifs dans une catégorie d'actifs donnée.

##### ii. Risque de change

Le Fonds est exposé au risque de change en raison de ses placements dans des fonds communs de placement. Tous les fonds sous-jacents sont libellés en dollars canadiens. Toutefois, le Fonds est indirectement exposé au risque que la valeur des instruments financiers libellés en devises détenus par les fonds sous-jacents fluctue en raison de variations des taux de change. Les fonds sous-jacents peuvent couvrir une partie ou la totalité de leur exposition au risque de change.

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, si les taux de change des monnaies étrangères avaient connu une hausse ou une baisse de 5 % par rapport au dollar canadien, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 2 938 \$ ou 2,7 % du total de l'actif net (3 686 \$ ou 3,5 % au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

##### iii. Risque de taux d'intérêt

Le Fonds ne détient pas directement d'instruments financiers portant intérêt autres qu'un faible montant de trésorerie et de placements à court terme. Le Fonds est exposé indirectement au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt détenus dans les fonds sous-jacents fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur.

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, 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 3 658 \$ ou 3,3 % du total de l'actif net (2 538 \$ ou 2,4 % au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

##### iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2022	5 889	5,3	(5 889)	(5,3)
31 mars 2022	7 080	6,7	(7 080)	(6,7)

##### v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration indirecte du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations, détenus par les fonds sous-jacents. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. Pour de plus amples renseignements au sujet du risque de crédit des fonds sous-jacents, veuillez vous reporter aux états financiers des fonds sous-jacents, disponibles sur le site Web de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com) ou à l'adresse [www.placementscanadavie.com](http://www.placementscanadavie.com).

#### f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	35 523	–	35 523	–	–	–	–
Actions	40 943	17 904	–	58 847	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	10 453	–	–	10 453	–	–	–	–
Fonds communs de placement	–	–	–	–	105 540	–	–	105 540
Actifs dérivés	149	257	–	406	–	–	–	–
Passifs dérivés	–	(2 407)	–	(2 407)	–	–	–	–
Placements à court terme	–	735	–	735	–	–	–	–
Total	51 545	52 012	–	103 557	105 540	–	–	105 540

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

(Auparavant Fonds de revenu mensuel mondial Canada Vie)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## NOTES ANNEXES

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

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

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

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	13	14
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	91 506	84 403

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

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

	30 septembre 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	149	–	–	149
Pertes latentes sur les contrats dérivés	–	–	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	149	–	–	149

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

#### i) Changement de nom

Le 25 avril 2022, le Fonds a été renommé Fonds de revenu stratégique mondial Canada Vie.