

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2024*

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

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

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

*Gestion de placements Canada Vie limitée, le gestionnaire du Fonds 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<sup>MC</sup>

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

|   | 30 sept.<br>2024 | 31 mars<br>2024<br>(Audité) |
|---|------------------|-----------------------------|
|   | \$               | \$                          |
| <b>ACTIF</b>  |                  |                             |
| <b>Actifs courants</b>                              |                  |                             |
| Placements à la juste valeur                        | 166 778          | 156 374                     |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie             | 2 382            | 2 000                       |
| Intérêts courus à recevoir                          | 579              | 566                         |
| Dividendes à recevoir                               | 101              | 134                         |
| Sommes à recevoir pour placements vendus            | 174              | –                           |
| Sommes à recevoir pour titres émis                  | 16               | 19                          |
| Sommes à recevoir du gestionnaire                   | 2                | 203                         |
| Marge sur instruments dérivés                       | 108              | 223                         |
| Actifs dérivés                                      | 362              | 180                         |
| <b>Total de l'actif</b>                             | <b>170 502</b>   | <b>159 699</b>              |
| <b>PASSIF</b>                                       |                  |                             |
| <b>Passifs courants</b>                             |                  |                             |
| Sommes à payer pour placements achetés              | 396              | 135                         |
| Sommes à payer pour titres rachetés                 | 128              | 340                         |
| Sommes à payer au gestionnaire                      | 6                | 6                           |
| Passifs dérivés                                     | 345              | 531                         |
| <b>Total du passif</b>                              | <b>875</b>       | <b>1 012</b>                |
| <b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b> | <b>169 627</b>   | <b>158 687</b>              |

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

|   | 2024<br>\$    | 2023<br>\$   |
|---|---------------|--------------|
| <b>Revenus</b>  |               |              |
| Dividendes  | 1 132         | 1 122        |
| Revenus d'intérêts aux fins de distribution   | 1 618         | 1 169        |
| Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets   |               |              |
| Profit (perte) net(te) réalisé(e)   | 2 371         | 557          |
| Profit (perte) net(te) latent(e)  | 7 052         | (3 290)      |
| Revenu tiré du prêt de titres   | 2             | 6            |
| Revenu provenant des rabais sur les frais   | 12            | 18           |
| <b>Total des revenus (pertes)</b>   | <b>12 187</b> | <b>(418)</b> |
| <b>Charges (note 6)</b>   |               |              |
| Frais de gestion  | 323           | 162          |
| Rabais sur les frais de gestion   | (5)           | (3)          |
| Frais d'administration  | 58            | 34           |
| Intérêts débiteurs  | 1             | 4            |
| Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille  | 35            | 17           |
| Frais du comité d'examen indépendant  | 1             | –            |
| <b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>  | <b>413</b>    | <b>214</b>   |
| Charges absorbées par le gestionnaire   | –             | –            |
| <b>Charges nettes</b>   | <b>413</b>    | <b>214</b>   |
| <b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b> | <b>11 774</b> | <b>(632)</b> |
| Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source   | 130           | 110          |
| Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)   | –             | –            |
| <b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>              | <b>11 644</b> | <b>(742)</b> |

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

|            | par titre        |                             | par série        |                             |
|------------|------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
|            | 30 sept.<br>2024 | 31 mars<br>2024<br>(Audité) | 30 sept.<br>2024 | 31 mars<br>2024<br>(Audité) |
| Série A    | 9,44             | 9,05                        | 19 011           | 19 755                      |
| Série F    | 10,41            | 9,90                        | 2 326            | 2 252                       |
| Série F5   | 13,86            | 13,24                       | 238              | 218                         |
| Série N    | 11,30            | 10,71                       | 6 588            | 6 733                       |
| Série N5   | 15,05            | 14,32                       | 483              | 461                         |
| Série QF   | 9,95             | 9,48                        | 1 745            | 1 928                       |
| Série QF5  | 13,88            | 13,28                       | 110              | 103                         |
| Série QFW  | 15,14            | 14,40                       | 735              | 1 143                       |
| Série QFW5 | 14,26            | 13,62                       | 37               | 35                          |
| Série R    | 11,40            | 10,77                       | 1                | 1                           |
| Série S    | 12,44            | 11,75                       | 126 429          | 113 969                     |
| Série T5   | 12,46            | 12,01                       | 181              | 170                         |
| Série W    | 9,73             | 9,30                        | 11 587           | 11 773                      |
| Série W5   | 12,96            | 12,45                       | 156              | 146                         |
|            |                  |                             | <b>169 627</b>   | <b>158 687</b>              |

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

|            | par titre |        | par série     |              |
|------------|-----------|--------|---------------|--------------|
|            | 2024      | 2023   | 2024          | 2023         |
| Série A    | 0,56      | (0,13) | 1 173         | (149)        |
| Série F    | 0,70      | (0,09) | 160           | (7)          |
| Série F5   | 0,94      | (0,13) | 17            | (1)          |
| Série N    | 0,79      | –      | 474           | 2            |
| Série N5   | 1,07      | (0,06) | 35            | (2)          |
| Série QF   | 0,65      | (0,09) | 129           | (11)         |
| Série QF5  | 0,92      | (0,13) | 6             | (2)          |
| Série QFW  | 0,91      | (0,36) | 56            | (2)          |
| Série QFW5 | 0,97      | (0,11) | 1             | (1)          |
| Série R    | 0,81      | (0,05) | –             | –            |
| Série S    | 0,89      | (0,05) | 8 834         | (481)        |
| Série T5   | 0,75      | (0,18) | 11            | (1)          |
| Série W    | 0,60      | (0,13) | 738           | (86)         |
| Série W5   | 0,81      | (0,17) | 10            | (1)          |
|            |           |        | <b>11 644</b> | <b>(742)</b> |

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

|  | Total          |                | Série A        |              | Série F      |             | Série F5   |            | Série N      |              |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|--------------|--------------|
|  | 2024           | 2023           | 2024           | 2023         | 2024         | 2023        | 2024       | 2023       | 2024         | 2023         |
| <b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>                                |                |                |                |              |              |             |            |            |              |              |
| <b>À l'ouverture</b>   | <b>158 687</b> | <b>117 383</b> | <b>19 755</b>  | <b>9 861</b> | <b>2 252</b> | <b>795</b>  | <b>218</b> | <b>181</b> | <b>6 733</b> | <b>1 818</b> |
| Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation         | 11 644         | (742)          | 1 173          | (149)        | 160          | (7)         | 17         | (1)        | 474          | 2            |
| Distributions versées aux porteurs de titres :                                     |                |                |                |              |              |             |            |            |              |              |
| Revenu de placement  | (2 285)        | (1 897)        | (98)           | (64)         | (28)         | (10)        | (3)        | (3)        | (106)        | (31)         |
| Gains en capital   | –              | –              | –              | –            | –            | –           | –          | –          | –            | –            |
| Remboursement de capital   | (467)          | (217)          | (263)          | (126)        | (15)         | (4)         | (3)        | (2)        | (16)         | (3)          |
| Rabais sur les frais de gestion  | (5)            | (3)            | (4)            | (3)          | –            | –           | –          | –          | –            | –            |
| <b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>                      | <b>(2 757)</b> | <b>(2 117)</b> | <b>(365)</b>   | <b>(193)</b> | <b>(43)</b>  | <b>(14)</b> | <b>(6)</b> | <b>(5)</b> | <b>(122)</b> | <b>(34)</b>  |
| Opérations sur les titres :  |                |                |                |              |              |             |            |            |              |              |
| Produit de l'émission de titres  | 12 041         | 9 106          | 929            | 326          | 152          | 82          | 8          | 20         | 157          | 403          |
| Réinvestissement des distributions   | 2 739          | 2 102          | 363            | 193          | 43           | 14          | 1          | 1          | 122          | 33           |
| Paiements au rachat de titres  | (12 727)       | (9 133)        | (2 844)        | (655)        | (238)        | (116)       | –          | –          | (776)        | (804)        |
| <b>Total des opérations sur les titres</b>   | <b>2 053</b>   | <b>2 075</b>   | <b>(1 552)</b> | <b>(136)</b> | <b>(43)</b>  | <b>(20)</b> | <b>9</b>   | <b>21</b>  | <b>(497)</b> | <b>(368)</b> |
| <b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b> | <b>10 940</b>  | <b>(784)</b>   | <b>(744)</b>   | <b>(478)</b> | <b>74</b>    | <b>(41)</b> | <b>20</b>  | <b>15</b>  | <b>(145)</b> | <b>(400)</b> |
| <b>À la clôture</b>  | <b>169 627</b> | <b>116 599</b> | <b>19 011</b>  | <b>9 383</b> | <b>2 326</b> | <b>754</b>  | <b>238</b> | <b>196</b> | <b>6 588</b> | <b>1 418</b> |
| <b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>      |                |                |                |              |              |             |            |            |              |              |
| <b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>  |                |                | <b>2 184</b>   | <b>1 147</b> | <b>227</b>   | <b>86</b>   | <b>16</b>  | <b>14</b>  | <b>629</b>   | <b>182</b>   |
| Émis   |                |                | 101            | 37           | 16           | 9           | 1          | 2          | 15           | 41           |
| Réinvestissement des distributions   |                |                | 40             | 23           | 4            | 1           | –          | –          | 11           | 3            |
| Rachetés   |                |                | (311)          | (76)         | (24)         | (13)        | –          | –          | (72)         | (80)         |
| <b>Titres en circulation, à la clôture</b>   |                |                | <b>2 014</b>   | <b>1 131</b> | <b>223</b>   | <b>83</b>   | <b>17</b>  | <b>16</b>  | <b>583</b>   | <b>146</b>   |

|  | Série N5    |             | Série QF     |              | Série QF5  |            | Série QFW    |            | Série QFW5 |            |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|
|  | 2024        | 2023        | 2024         | 2023         | 2024       | 2023       | 2024         | 2023       | 2024       | 2023       |
| <b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>                                |             |             |              |              |            |            |              |            |            |            |
| <b>À l'ouverture</b>   | <b>461</b>  | <b>414</b>  | <b>1 928</b> | <b>1 238</b> | <b>103</b> | <b>81</b>  | <b>1 143</b> | <b>82</b>  | <b>35</b>  | <b>31</b>  |
| Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation         | 35          | (2)         | 129          | (11)         | 6          | (2)        | 56           | (2)        | 1          | (1)        |
| Distributions versées aux porteurs de titres :                                     |             |             |              |              |            |            |              |            |            |            |
| Revenu de placement  | (8)         | (7)         | (20)         | (15)         | (1)        | (1)        | (11)         | (1)        | –          | –          |
| Gains en capital   | –           | –           | –            | –            | –          | –          | –            | –          | –          | –          |
| Remboursement de capital   | (3)         | (3)         | (15)         | (9)          | (1)        | (1)        | (6)          | (1)        | –          | –          |
| Rabais sur les frais de gestion  | –           | –           | (1)          | –            | –          | –          | –            | –          | –          | –          |
| <b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>                      | <b>(11)</b> | <b>(10)</b> | <b>(36)</b>  | <b>(24)</b>  | <b>(2)</b> | <b>(2)</b> | <b>(17)</b>  | <b>(2)</b> | <b>–</b>   | <b>–</b>   |
| Opérations sur les titres :  |             |             |              |              |            |            |              |            |            |            |
| Produit de l'émission de titres  | –           | –           | 111          | 8            | 1          | –          | 31           | 57         | 1          | –          |
| Réinvestissement des distributions   | –           | –           | 36           | 24           | 2          | 2          | 17           | 2          | –          | –          |
| Paiements au rachat de titres  | (2)         | (3)         | (423)        | (46)         | –          | –          | (495)        | (1)        | –          | –          |
| <b>Total des opérations sur les titres</b>   | <b>(2)</b>  | <b>(3)</b>  | <b>(276)</b> | <b>(14)</b>  | <b>3</b>   | <b>2</b>   | <b>(447)</b> | <b>58</b>  | <b>1</b>   | <b>–</b>   |
| <b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b> | <b>22</b>   | <b>(15)</b> | <b>(183)</b> | <b>(49)</b>  | <b>7</b>   | <b>(2)</b> | <b>(408)</b> | <b>54</b>  | <b>2</b>   | <b>(1)</b> |
| <b>À la clôture</b>  | <b>483</b>  | <b>399</b>  | <b>1 745</b> | <b>1 189</b> | <b>110</b> | <b>79</b>  | <b>735</b>   | <b>136</b> | <b>37</b>  | <b>30</b>  |
| <b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>      |             |             |              |              |            |            |              |            |            |            |
| <b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>  | <b>32</b>   | <b>31</b>   | <b>203</b>   | <b>139</b>   | <b>8</b>   | <b>6</b>   | <b>79</b>    | <b>6</b>   | <b>3</b>   | <b>2</b>   |
| Émis   | –           | –           | 11           | –            | –          | –          | 3            | 4          | –          | –          |
| Réinvestissement des distributions   | –           | –           | 4            | 3            | –          | 1          | 1            | –          | –          | –          |
| Rachetés   | –           | –           | (43)         | (5)          | –          | –          | (34)         | –          | –          | –          |
| <b>Titres en circulation, à la clôture</b>   | <b>32</b>   | <b>31</b>   | <b>175</b>   | <b>137</b>   | <b>8</b>   | <b>7</b>   | <b>49</b>    | <b>10</b>  | <b>3</b>   | <b>2</b>   |

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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

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

|  | Série R       |          | Série S        |                | Série T5      |            | Série W       |              | Série W5      |            |
|--|---------------|----------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|------------|
|  | 2024          | 2023     | 2024           | 2023           | 2024          | 2023       | 2024          | 2023         | 2024          | 2023       |
| <b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>                                    |               |          |                |                |               |            |               |              |               |            |
| <b>À l'ouverture</b>   | <b>1</b>      | <b>1</b> | <b>113 969</b> | <b>96 701</b>  | <b>170</b>    | <b>47</b>  | <b>11 773</b> | <b>6 114</b> | <b>146</b>    | <b>19</b>  |
| Augmentation (diminution) de l'actif net<br>liée aux activités d'exploitation          | –             | –        | 8 834          | (481)          | 11            | (1)        | 738           | (86)         | 10            | (1)        |
| Distributions versées aux porteurs de titres :   |               |          |                |                |               |            |               |              |               |            |
| Revenu de placement  | –             | –        | (1 929)        | (1 716)        | (1)           | –          | (79)          | (49)         | (1)           | –          |
| Gains en capital   | –             | –        | –              | –              | –             | –          | –             | –            | –             | –          |
| Remboursement de capital   | –             | –        | –              | –              | (3)           | (1)        | (140)         | (67)         | (2)           | –          |
| Rabais sur les frais de gestion  | –             | –        | –              | –              | –             | –          | –             | –            | –             | –          |
| <b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>                          | <b>–</b>      | <b>–</b> | <b>(1 929)</b> | <b>(1 716)</b> | <b>(4)</b>    | <b>(1)</b> | <b>(219)</b>  | <b>(116)</b> | <b>(3)</b>    | <b>–</b>   |
| Opérations sur les titres :  |               |          |                |                |               |            |               |              |               |            |
| Produit de l'émission de titres  | –             | –        | 10 308         | 7 855          | –             | –          | 343           | 355          | –             | –          |
| Réinvestissement des distributions   | –             | –        | 1 929          | 1 716          | 4             | 1          | 219           | 116          | 3             | –          |
| Paievements au rachat de titres  | –             | –        | (6 682)        | (7 033)        | –             | –          | (1 267)       | (475)        | –             | –          |
| <b>Total des opérations sur les titres</b>   | <b>–</b>      | <b>–</b> | <b>5 555</b>   | <b>2 538</b>   | <b>4</b>      | <b>1</b>   | <b>(705)</b>  | <b>(4)</b>   | <b>3</b>      | <b>–</b>   |
| <b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable<br/>aux porteurs de titres</b> | <b>–</b>      | <b>–</b> | <b>12 460</b>  | <b>341</b>     | <b>11</b>     | <b>(1)</b> | <b>(186)</b>  | <b>(206)</b> | <b>10</b>     | <b>(1)</b> |
| <b>À la clôture</b>  | <b>1</b>      | <b>1</b> | <b>126 429</b> | <b>97 042</b>  | <b>181</b>    | <b>46</b>  | <b>11 587</b> | <b>5 908</b> | <b>156</b>    | <b>18</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</b> |            |
| <b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>  | –             | –        | <b>9 700</b>   | <b>8 938</b>   | <b>14</b>     | <b>4</b>   | <b>1 265</b>  | <b>694</b>   | <b>12</b>     | <b>2</b>   |
| Émis   | –             | –        | 865            | 725            | –             | –          | 37            | 41           | –             | –          |
| Réinvestissement des distributions   | –             | –        | 162            | 159            | –             | –          | 23            | 13           | –             | –          |
| Rachetés   | –             | –        | (562)          | (648)          | –             | –          | (134)         | (54)         | –             | –          |
| <b>Titres en circulation, à la clôture</b>   | <b>–</b>      | <b>–</b> | <b>10 165</b>  | <b>9 174</b>   | <b>14</b>     | <b>4</b>   | <b>1 191</b>  | <b>694</b>   | <b>12</b>     | <b>2</b>   |

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

|   | 2024         | 2023           |
|---|--------------|----------------|
|   | \$           | \$             |
| <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 | 11 644       | (742)          |
| Ajustements pour :  |              |                |
| Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements  | (3 024)      | (301)          |
| Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements  | (7 058)      | 3 301          |
| Achat de placements   | (45 208)     | (32 321)       |
| Produit de la vente et de l'échéance de placements  | 44 601       | 24 800         |
| (Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs  | 336          | 634            |
| Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs  | –            | (1)            |
| <b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>                                    | <b>1 291</b> | <b>(4 630)</b> |
| <b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>   |              |                |
| Produit de l'émission de titres   | 12 038       | 8 973          |
| Paievements au rachat de titres   | (12 933)     | (8 549)        |
| Distributions versées, déduction faite des réinvestissements  | (18)         | (15)           |
| <b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>                                    | <b>(913)</b> | <b>409</b>     |
| <b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>                            | <b>378</b>   | <b>(4 221)</b> |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture  | 2 000        | 5 516          |
| Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie                    | 4            | 34             |
| <b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>  | <b>2 382</b> | <b>1 329</b>   |
| Trésorerie  | 2 382        | 1 329          |
| Équivalents de trésorerie   | –            | –              |
| <b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>  | <b>2 382</b> | <b>1 329</b>   |
| <b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>                  |              |                |
| Dividendes reçus  | 1 165        | 1 059          |
| Impôts étrangers payés  | 130          | 110            |
| Intérêts reçus  | 1 605        | 1 106          |
| Intérêts versés   | 1            | 4              |

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

| Nom du placement   | Pays        | Secteur                     | Valeur nominale/<br>Nbre d'actions/<br>de parts | Coût moyen<br>(en milliers<br>de \$) | Juste valeur<br>(en milliers<br>de \$) |
|--|-------------|-----------------------------|---|--------------------------------------|--|
| <b>OBLIGATIONS</b>   |             |                             |   |                                      |  |
| 407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028                                 | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 50 000  | 50                                   | 51                                     |
| 407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053                                 | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 19 000  | 19                                   | 20                                     |
| AbbVie Inc. 4,95 % 15-03-2031  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 50 000 USD                                      | 67                                   | 70                                     |
| Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 265 000   | 265                                  | 278                                    |
| Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030                          | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 66 000  | 66                                   | 71                                     |
| Allegiant Travel Co. 7,25 % 15-08-2027 144A                              | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 43 000 USD                                      | 57                                   | 58                                     |
| América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031                                | Mexique     | Sociétés – Non convertibles | 5 840 000 MXN                                   | 450                                  | 393                                    |
| Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032                   | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 35 000  | 35                                   | 35                                     |
| Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029                                  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 45 000  | 45                                   | 47                                     |
| Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A                      | Irlande     | Sociétés – Non convertibles | 74 000 USD                                      | 99                                   | 103                                    |
| Banque de Montréal, taux variable 03-07-2034                             | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 72 000  | 72                                   | 75                                     |
| Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082                             | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 100 000   | 100                                  | 105                                    |
| La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034                   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 60 000  | 60                                   | 62                                     |
| BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 9 000   | 8                                    | 9                                      |
| Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031  | Mexique     | Sociétés – Non convertibles | 520 000 USD                                     | 574                                  | 586                                    |
| Bell Canada 5,25 % 15-03-2029  | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 62 000  | 62                                   | 66                                     |
| Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 55 000 USD                                      | 70                                   | 74                                     |
| Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033                      | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 21 000  | 22                                   | 22                                     |
| Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031                                       | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 49 000  | 49                                   | 51                                     |
| Obligation fédérale 2,10 % 12-04-2029                                    | Allemagne   | Gouvernements étrangers     | 966 000 EUR                                     | 1 399                                | 1 465                                  |
| CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 33 000  | 33                                   | 35                                     |
| Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 3,00 % 25-05-2028             | France      | Gouvernements étrangers     | 200 000 EUR                                     | 294                                  | 306                                    |
| Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031                                     | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 33 000  | 33                                   | 35                                     |
| Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada<br>4,40 % 10-05-2033    | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 36 000  | 36                                   | 37                                     |
| Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028                  | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 36 000  | 32                                   | 35                                     |
| Capital Power Corp., taux variable 05-06-2054                            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 14 000  | 14                                   | 15                                     |
| Capital Power Corp. 7,95 % 09-09-2082                                    | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 6 000   | 6                                    | 6                                      |
| CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A                | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 307 000 USD                                     | 349                                  | 366                                    |
| Celulosa Arauco y Constitución SA<br>4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029 | Chili       | Sociétés – Non convertibles | 500 000 USD                                     | 599                                  | 649                                    |
| Genovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052                                    | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 261 000 USD                                     | 270                                  | 260                                    |
| CGI inc. 3,99 % 07-09-2027   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 51 000  | 51                                   | 52                                     |
| CGI inc. 4,15 % 05-09-2029   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 36 000  | 36                                   | 37                                     |
| Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix<br>5,40 % 01-03-2033 | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 66 000  | 66                                   | 70                                     |
| Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A                               | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 54 000 USD                                      | 58                                   | 66                                     |
| Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029                            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 38 000  | 38                                   | 40                                     |
| Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031                            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 55 000  | 55                                   | 58                                     |
| Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034                            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 46 000  | 46                                   | 49                                     |
| Coibase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A                               | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 324 000 USD                                     | 341                                  | 368                                    |
| Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A                       | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 42 000 USD                                      | 57                                   | 59                                     |
| Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A                        | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 215 000 USD                                     | 273                                  | 299                                    |
| Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028                               | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 130 000   | 56                                   | 63                                     |
| Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 47 000  | 47                                   | 50                                     |
| Électricité de France SA 4,50 % 21-09-2028 144A                          | France      | Sociétés – Non convertibles | 213 000 USD                                     | 281                                  | 289                                    |
| Electronic Arts Inc. 1,85 % 15-02-2031                                   | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 124 000 USD                                     | 145                                  | 144                                    |
| Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051                                   | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 116 000 USD                                     | 113                                  | 109                                    |
| Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031                                       | Chili       | Sociétés – Non convertibles | 260 000 USD                                     | 284                                  | 312                                    |
| Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033                                      | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 31 000  | 31                                   | 35                                     |
| Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028  | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 26 000  | 26                                   | 27                                     |
| Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027                        | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 690 000   | 665                                  | 691                                    |
| Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028                | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 430 000   | 436                                  | 450                                    |
| EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052                                   | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 44 000  | 44                                   | 45                                     |
| Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027                                       | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 68 000  | 68                                   | 70                                     |
| Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049                                      | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 485 000 USD                                     | 507                                  | 482                                    |
| Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A                                  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 25 000 USD                                      | 31                                   | 33                                     |
| Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 28 000  | 25                                   | 27                                     |
| Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032            | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 26 000  | 26                                   | 27                                     |
| First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031                              | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 103 000   | 105                                  | 110                                    |
| First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033                                | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 33 000  | 33                                   | 37                                     |
| Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027                        | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 37 000  | 37                                   | 38                                     |
| Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028                        | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles | 51 000  | 51                                   | 52                                     |
| Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029  | Canada      | Sociétés – Non convertibles | 246 000   | 247                                  | 254                                    |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

| Nom du placement  | Pays             | Secteur                     | Valeur nominale/<br>Nbre d'actions/<br>de parts | Coût moyen<br>(en milliers<br>de \$) | Juste valeur<br>(en milliers<br>de \$) |
|---|------------------|-----------------------------|---|--------------------------------------|--|
| <b>OBLIGATIONS (suite)</b>  |                  |                             |   |                                      |  |
| Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A   | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 320 000 USD                                     | 404                                  | 414                                    |
| Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028                                    | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 27 000  | 27                                   | 28                                     |
| Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029                                    | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 46 000  | 46                                   | 48                                     |
| George Weston Ltée 4,19 % 05-09-2029  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 42 000  | 42                                   | 43                                     |
| GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 122 000 USD                                     | 166                                  | 173                                    |
| Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A   | Australie        | Sociétés – Non convertibles | 35 000 USD                                      | 48                                   | 50                                     |
| Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031   | Brésil           | Gouvernements étrangers     | 300 000 BRL                                     | 801                                  | 672                                    |
| Gouvernement du Brésil 6,25 % 18-03-2031  | Brésil           | Gouvernements étrangers     | 410 000 USD                                     | 558                                  | 579                                    |
| Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033  | Canada           | Gouvernement fédéral        | 562 000   | 526                                  | 556                                    |
| Gouvernement du Canada 3,25 % 01-12-2033  | Canada           | Gouvernement fédéral        | 3 375 000                                       | 3 304                                | 3 463                                  |
| Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034  | Canada           | Gouvernement fédéral        | 1 184 000                                       | 1 146                                | 1 189                                  |
| Gouvernement de l'Allemagne 2,20 % 15-02-2034   | Allemagne        | Gouvernements étrangers     | 971 000 EUR                                     | 1 403                                | 1 476                                  |
| Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2032  | Allemagne        | Gouvernements étrangers     | 1 170 000 EUR                                   | 1 199                                | 902                                    |
| Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031   | Mexique          | Gouvernements étrangers     | 540 000 USD                                     | 591                                  | 629                                    |
| Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030   | Nouvelle-Zélande | Gouvernements étrangers     | 500 000 NZD                                     | 411                                  | 433                                    |
| Gouvernement de la Nouvelle-Zélande<br>3,50 % 14-04-2033, REGS                                | Nouvelle-Zélande | Gouvernements étrangers     | 1 574 000 NZD                                   | 1 184                                | 1 285                                  |
| Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034   | Nouvelle-Zélande | Gouvernements étrangers     | 1 663 000 NZD                                   | 1 331                                | 1 429                                  |
| Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035  | Afrique du Sud   | Gouvernements étrangers     | 16 000 000 ZAR                                  | 946                                  | 1 161                                  |
| GPS Blue Financing DAC 5,65 % 09-11-2041  | Irlande          | Sociétés – Non convertibles | 300 000 USD                                     | 423                                  | 410                                    |
| Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 28 000  | 28                                   | 29                                     |
| Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 32 000  | 32                                   | 34                                     |
| Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 27 000  | 27                                   | 28                                     |
| iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 27 000  | 27                                   | 29                                     |
| Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 23 000 USD                                      | 30                                   | 32                                     |
| Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034                                       | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 29 000  | 29                                   | 30                                     |
| Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 216 000   | 211                                  | 217                                    |
| Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 147 000   | 147                                  | 155                                    |
| Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029                               | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 8 000   | 8                                    | 8                                      |
| Banque internationale pour la reconstruction et le développement<br>1,75 % 31-01-2031         | Supranationales  | s.o.                        | 300 000 USD                                     | 406                                  | 417                                    |
| Banque internationale pour la reconstruction et le développement,<br>taux variable 31-07-2033 | Supranationales  | s.o.                        | 500 000 USD                                     | 685                                  | 688                                    |
| Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029  | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 54 000 USD                                      | 66                                   | 71                                     |
| Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A  | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 54 000 USD                                      | 63                                   | 68                                     |
| Les Compagnies Loblaw Ltée 5,34 % 13-09-2052  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 30 000  | 30                                   | 32                                     |
| Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 78 000  | 78                                   | 82                                     |
| Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 65 000  | 65                                   | 68                                     |
| Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 42 000  | 42                                   | 43                                     |
| Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028  | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 54 000 USD                                      | 73                                   | 75                                     |
| NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031  | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 81 000  | 81                                   | 85                                     |
| North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 43 000  | 43                                   | 45                                     |
| NVIDIA Corp. 2,00 % 15-06-2031  | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 82 000 USD                                      | 100                                  | 98                                     |
| Ontario Power Generation Inc. 4,83 % 28-06-2034   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 51 000  | 51                                   | 54                                     |
| Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario<br>4,45 % 02-06-2032      | Canada           | Gouvernements provinciaux   | 45 000  | 45                                   | 48                                     |
| Pembina Pipeline Corp. 5,22 % 28-06-2033  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 59 000  | 59                                   | 62                                     |
| Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 47 000  | 47                                   | 49                                     |
| Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 39 000  | 39                                   | 41                                     |
| Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030                                     | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 46 000 USD                                      | 62                                   | 64                                     |
| Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031   | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 349 000 USD                                     | 380                                  | 414                                    |
| Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029   | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 65 000  | 65                                   | 67                                     |
| Province de Québec 3,65 % 20-05-2032  | Canada           | Gouvernements provinciaux   | 275 000   | 278                                  | 281                                    |
| Reliance LP 5,25 % 15-05-2031   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 42 000  | 42                                   | 44                                     |
| Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028  | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 89 000  | 89                                   | 95                                     |
| Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 74 000  | 74                                   | 77                                     |
| Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034   | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 143 000   | 143                                  | 148                                    |
| Saudi Arabian Oil Co. 5,25 % 17-07-2034   | Arabie saoudite  | Sociétés – Non convertibles | 200 000 USD                                     | 271                                  | 278                                    |
| Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A  | Hong Kong        | Sociétés – Non convertibles | 400 000 USD                                     | 486                                  | 512                                    |
| South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd.<br>4,32 % 01-02-2030                          | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 20 000  | 20                                   | 20                                     |
| South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd.<br>4,62 % 01-02-2032                          | Canada           | Sociétés – Non convertibles | 32 000  | 32                                   | 32                                     |
| Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032   | États-Unis       | Sociétés – Non convertibles | 45 000 USD                                      | 55                                   | 58                                     |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

| Nom du placement   | Pays        | Secteur                      | Valeur nominale/<br>Nbre d'actions/<br>de parts | Coût moyen<br>(en milliers<br>de \$) | Juste valeur<br>(en milliers<br>de \$) |
|--|-------------|------------------------------|---|--------------------------------------|--|
| <b>OBLIGATIONS (suite)</b>   |             |                              |   |                                      |  |
| Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 32 000  | 32                                   | 32                                     |
| Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034                                 | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 32 000  | 32                                   | 33                                     |
| Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035                                 | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 19 000  | 19                                   | 20                                     |
| Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036                                 | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 86 000  | 86                                   | 91                                     |
| Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 71 000  | 71                                   | 74                                     |
| Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 323 000 USD                                     | 340                                  | 330                                    |
| Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028  | Brésil      | Sociétés – Non convertibles  | 260 000 USD                                     | 300                                  | 321                                    |
| TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 18 000  | 18                                   | 19                                     |
| TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 44 000  | 44                                   | 45                                     |
| TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 24 000  | 24                                   | 25                                     |
| Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029   | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 40 000 USD                                      | 48                                   | 52                                     |
| T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 46 000 USD                                      | 59                                   | 64                                     |
| Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 27 000  | 27                                   | 28                                     |
| La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034                               | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 65 000  | 65                                   | 68                                     |
| La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082                               | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 76 000  | 76                                   | 80                                     |
| Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 49 000  | 49                                   | 49                                     |
| TransCanada PipeLines Ltd.<br>3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027                  | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 354 000   | 333                                  | 356                                    |
| TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030                                       | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 79 000  | 79                                   | 84                                     |
| TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027                      | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 450 000   | 423                                  | 443                                    |
| Obligations du Royaume-Uni 0,88 % 31-07-2033                                       | Royaume-Uni | Gouvernements étrangers      | 2 747 000 GBP                                   | 3 739                                | 3 845                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 3,75 % 31-12-2028                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 634 300 USD                                     | 841                                  | 863                                    |
| Obligations du Trésor des États-Unis 4,25 % 30-06-2029                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 2 702 000 USD                                   | 3 724                                | 3 759                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation<br>0,13 % 15-01-2032 | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 900 000 USD                                     | 1 306                                | 1 248                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 2 559 200 USD                                   | 3 354                                | 3 398                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2033                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 1 935 100 USD                                   | 2 544                                | 2 636                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 4,38 % 15-05-2034                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 4 181 000 USD                                   | 5 856                                | 5 918                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2034                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 3 580 000 USD                                   | 4 918                                | 4 872                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation<br>0,13 % 15-02-2052 | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 1 649 100 USD                                   | 1 842                                | 1 566                                  |
| Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054                             | États-Unis  | Gouvernements étrangers      | 435 000 USD                                     | 626                                  | 626                                    |
| UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A                                      | Pays-Bas    | Sociétés – Non convertibles  | 510 000 USD                                     | 597                                  | 656                                    |
| Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028                                       | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 53 000  | 53                                   | 56                                     |
| Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029                                       | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 56 000  | 56                                   | 59                                     |
| Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029   | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 52 000  | 52                                   | 54                                     |
| Vidéotron ltée 4,65 % 15-07-2029   | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 59 000  | 59                                   | 61                                     |
| Visa Inc. 1,10 % 15-02-2031  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 32 000 USD                                      | 36                                   | 36                                     |
| Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050  | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 186 000 USD                                     | 161                                  | 153                                    |
| Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029  | Allemagne   | Sociétés – Non convertibles  | 56 000  | 56                                   | 57                                     |
| Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A                              | États-Unis  | Sociétés – Non convertibles  | 270 000 USD                                     | 333                                  | 380                                    |
| Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029   | Canada      | Sociétés – Non convertibles  | 37 000  | 37                                   | 37                                     |
| <b>Total des obligations</b>   |             |                              |   | <b>60 894</b>                        | <b>61 940</b>                          |
| <b>ACTIONS</b>   |             |                              |   |                                      |  |
| AbbVie Inc.  | États-Unis  | Soins de santé               | 8 414   | 1 707                                | 2 247                                  |
| Air Liquide SA   | France      | Matériaux                    | 3 616   | 696                                  | 945                                    |
| Alphabet Inc., cat. A  | États-Unis  | Services de communication    | 9 318   | 1 394                                | 2 090                                  |
| Altria Group Inc.  | États-Unis  | Consommation de base         | 12 951  | 842                                  | 894                                    |
| Amadeus IT Group SA  | Espagne     | Consommation discrétionnaire | 4 559   | 373                                  | 445                                    |
| Amazon.com Inc.  | États-Unis  | Consommation discrétionnaire | 9 969   | 1 549                                | 2 512                                  |
| American Tower Corp., cat. A   | États-Unis  | Biens immobiliers            | 1 676   | 393                                  | 527                                    |
| Analog Devices Inc.  | États-Unis  | Technologie de l'information | 3 435   | 880                                  | 1 069                                  |
| Apple Inc.   | États-Unis  | Technologie de l'information | 12 588  | 2 770                                | 3 967                                  |
| ASSA ABLOY AB, B   | Suède       | Produits industriels         | 19 111  | 725                                  | 870                                    |
| AstraZeneca PLC  | Royaume-Uni | Soins de santé               | 7 718   | 1 399                                | 1 627                                  |
| Atlas Copco AB, A  | Suède       | Produits industriels         | 22 643  | 331                                  | 593                                    |
| AutoZone Inc.  | États-Unis  | Consommation discrétionnaire | 164   | 592                                  | 699                                    |
| BAE Systems PLC  | Royaume-Uni | Produits industriels         | 51 453  | 1 190                                | 1 152                                  |
| Becton, Dickinson and Co.  | États-Unis  | Soins de santé               | 1 951   | 638                                  | 636                                    |
| The Blackstone Group Inc., cat. A  | États-Unis  | Services financiers          | 4 781   | 793                                  | 990                                    |
| Broadcom Inc.  | États-Unis  | Technologie de l'information | 6 873   | 561                                  | 1 603                                  |
| Chevron Corp.  | États-Unis  | Énergie                      | 3 779   | 821                                  | 753                                    |
| CME Group Inc.   | États-Unis  | Services financiers          | 4 978   | 1 251                                | 1 485                                  |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

| Nom du placement                                  | Pays        | Secteur                      | Valeur nominale/<br>N <sup>bre</sup> d'actions/<br>de parts | Coût moyen<br>(en milliers<br>de \$) | Juste valeur<br>(en milliers<br>de \$) |
|---|-------------|------------------------------|---|--------------------------------------|--|
| <b>ACTIONS (suite)</b>                            |             |                              |   |                                      |  |
| The Coca-Cola Co.                                 | États-Unis  | Consommation de base         | 14 876  | 1 231                                | 1 446                                  |
| Colgate-Palmolive Co.                             | États-Unis  | Consommation de base         | 9 289   | 1 008                                | 1 304                                  |
| Compass Group PLC                                 | Royaume-Uni | Consommation discrétionnaire | 14 774  | 569                                  | 640                                    |
| ConocoPhillips                                    | États-Unis  | Énergie                      | 4 924   | 696                                  | 701                                    |
| CRH PLC   | Irlande     | Matériaux                    | 8 669   | 662                                  | 1 087                                  |
| DBS Group Holdings Ltd.                           | Singapour   | Services financiers          | 33 340  | 911                                  | 1 339                                  |
| Deutsche Börse AG                                 | Allemagne   | Services financiers          | 6 069   | 1 423                                | 1 925                                  |
| Diageo PLC  | Royaume-Uni | Consommation de base         | 12 181  | 663                                  | 575                                    |
| Duke Energy Corp.                                 | États-Unis  | Services publics             | 8 382   | 1 138                                | 1 307                                  |
| Exxon Mobil Corp.                                 | États-Unis  | Énergie                      | 7 767   | 1 246                                | 1 231                                  |
| Ferguson Enterprises Inc.                         | États-Unis  | Produits industriels         | 3 454   | 875                                  | 928                                    |
| Glencore PLC                                      | Australie   | Matériaux                    | 166 431   | 1 375                                | 1 289                                  |
| Haleon PLC  | Royaume-Uni | Consommation de base         | 109 728   | 629                                  | 776                                    |
| Hannover Rueckversicherung SE, nom.               | Allemagne   | Services financiers          | 2 514   | 540                                  | 969                                    |
| HDFC Bank Ltd., CAAE                              | Inde        | Services financiers          | 9 686   | 798                                  | 819                                    |
| Heineken Holding NV, A                            | Pays-Bas    | Consommation de base         | 5 034   | 528                                  | 514                                    |
| The Home Depot Inc.                               | États-Unis  | Consommation discrétionnaire | 1 607   | 744                                  | 881                                    |
| Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.             | Hong Kong   | Services financiers          | 16 000  | 781                                  | 883                                    |
| ITOCHU Corp.                                      | Japon       | Produits industriels         | 19 800  | 1 086                                | 1 438                                  |
| Japan Exchange Group Inc.                         | Japon       | Services financiers          | 57 800  | 617                                  | 1 014                                  |
| Johnson & Johnson                                 | États-Unis  | Soins de santé               | 7 106   | 1 614                                | 1 557                                  |
| JPMorgan Chase & Co.                              | États-Unis  | Services financiers          | 8 785   | 1 568                                | 2 505                                  |
| Keyence Corp.                                     | Japon       | Technologie de l'information | 960   | 503                                  | 621                                    |
| Lam Research Corp.                                | États-Unis  | Technologie de l'information | 878   | 599                                  | 969                                    |
| Linde PLC   | Irlande     | Matériaux                    | 1 259   | 544                                  | 812                                    |
| London Stock Exchange Group PLC                   | Royaume-Uni | Services financiers          | 2 332   | 369                                  | 431                                    |
| LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE               | France      | Consommation discrétionnaire | 469   | 374                                  | 487                                    |
| McDonald's Corp.                                  | États-Unis  | Consommation discrétionnaire | 1 725   | 570                                  | 710                                    |
| McKesson Corp.                                    | États-Unis  | Soins de santé               | 1 487   | 799                                  | 994                                    |
| Merck & Co. Inc.                                  | États-Unis  | Soins de santé               | 6 119   | 953                                  | 940                                    |
| Meta Platforms Inc., cat. A                       | États-Unis  | Services de communication    | 2 998   | 1 401                                | 2 321                                  |
| Microsoft Corp.                                   | États-Unis  | Technologie de l'information | 7 490   | 2 796                                | 4 360                                  |
| Moody's Corp.                                     | États-Unis  | Services financiers          | 772   | 302                                  | 495                                    |
| Motorola Solutions Inc.                           | États-Unis  | Technologie de l'information | 3 518   | 1 055                                | 2 139                                  |
| Nestlé SA, nom.                                   | Suisse      | Consommation de base         | 5 289   | 810                                  | 721                                    |
| Novo Nordisk AS, B                                | Danemark    | Soins de santé               | 5 377   | 446                                  | 866                                    |
| NVIDIA Corp.                                      | États-Unis  | Technologie de l'information | 10 017  | 1 530                                | 1 645                                  |
| Oracle Corp.                                      | États-Unis  | Technologie de l'information | 6 487   | 1 101                                | 1 495                                  |
| Parker Hannifin Corp.                             | États-Unis  | Produits industriels         | 904   | 675                                  | 772                                    |
| <sup>1</sup> Pernod Ricard SA                     | France      | Consommation de base         | 1 835   | 434                                  | 375                                    |
| Philip Morris International Inc.                  | États-Unis  | Consommation de base         | 12 066  | 1 608                                | 1 981                                  |
| RELX PLC  | Royaume-Uni | Produits industriels         | 11 382  | 659                                  | 728                                    |
| Roche Holding AG Genusscheine                     | Suisse      | Soins de santé               | 3 265   | 1 364                                | 1 413                                  |
| Ryanair Holdings PLC, CAAE                        | Irlande     | Produits industriels         | 11 862  | 806                                  | 725                                    |
| S&P Global Inc.                                   | États-Unis  | Services financiers          | 1 841   | 867                                  | 1 286                                  |
| Safran SA   | France      | Produits industriels         | 3 526   | 523                                  | 1 125                                  |
| SAP AG  | Allemagne   | Technologie de l'information | 5 957   | 899                                  | 1 831                                  |
| Shell PLC (actions en livres sterling)            | Pays-Bas    | Énergie                      | 36 540  | 1 494                                | 1 611                                  |
| The Sherwin-Williams Co.                          | États-Unis  | Matériaux                    | 1 120   | 388                                  | 578                                    |
| Siemens AG  | Allemagne   | Produits industriels         | 3 444   | 799                                  | 941                                    |
| Sika AG   | Suisse      | Matériaux                    | 1 045   | 363                                  | 469                                    |
| Sony Corp.  | Japon       | Consommation discrétionnaire | 39 595  | 922                                  | 1 040                                  |
| Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd., CAAE | Taiwan      | Technologie de l'information | 6 332   | 763                                  | 1 487                                  |
| Thermo Fisher Scientific Inc.                     | États-Unis  | Soins de santé               | 886   | 636                                  | 741                                    |
| Tokio Marine Holdings Inc.                        | Japon       | Services financiers          | 3 200   | 159                                  | 159                                    |
| Union Pacific Corp.                               | États-Unis  | Produits industriels         | 3 134   | 890                                  | 1 045                                  |
| UnitedHealth Group Inc.                           | États-Unis  | Soins de santé               | 1 519   | 1 075                                | 1 201                                  |
| Veolia Environnement                              | France      | Services publics             | 16 061  | 689                                  | 715                                    |
| Visa Inc., cat. A                                 | États-Unis  | Services financiers          | 3 606   | 999                                  | 1 341                                  |
| The Williams Companies Inc.                       | États-Unis  | Énergie                      | 20 557  | 881                                  | 1 269                                  |
| Wolters Kluwer NV                                 | Pays-Bas    | Produits industriels         | 2 805   | 384                                  | 640                                    |
| <b>Total des actions</b>                          |             |                              |   | <b>72 036</b>                        | <b>93 711</b>                          |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

| Nom du placement  | Pays   | Secteur                          | Valeur nominale/<br>Nbre d'actions/<br>de parts | Coût moyen<br>(en milliers<br>de \$) | Juste valeur<br>(en milliers<br>de \$) |
|---|--------|----------------------------------|---|--------------------------------------|--|
| <b>OPTIONS</b>  |        |                                  |   |                                      |  |
| Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)                          |        |                                  |   | 73                                   | 62                                     |
| <b>Total des options</b>  |        |                                  |   | <b>73</b>                            | <b>62</b>                              |
| <b>FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>   |        |                                  |   |                                      |  |
| <sup>2</sup> FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie                     | Canada | Fonds/billets négociés en bourse | 25 000  | 2 320                                | 2 406                                  |
| <sup>2</sup> FNB de revenu à taux variable Mackenzie                                    | Canada | Fonds/billets négociés en bourse | 162 000   | 3 062                                | 2 773                                  |
| <sup>2</sup> FINB Obligations américaines totales Mackenzie<br>(couvert en \$ CA)       | Canada | Fonds/billets négociés en bourse | 3 000   | 248                                  | 252                                    |
| <b>Total des fonds/billets négociés en bourse</b>                                       |        |                                  |   | <b>5 630</b>                         | <b>5 431</b>                           |
| <b>FONDS COMMUNS DE PLACEMENT</b>   |        |                                  |   |                                      |  |
| <sup>3</sup> Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie,<br>série CL | Canada | Fonds communs de placement       | 473 311   | 4 765                                | 4 883                                  |
| <sup>3</sup> Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL             | Canada | Fonds communs de placement       | 74 960  | 750                                  | 751                                    |
| <b>Total des fonds communs de placement</b>   |        |                                  |   | <b>5 515</b>                         | <b>5 634</b>                           |
| Coûts de transaction  |        |                                  |   | (82)                                 | –                                      |
| <b>Total des placements</b>   |        |                                  |   | <b>144 066</b>                       | <b>166 778</b>                         |
| Instruments dérivés   |        |                                  |   |                                      |  |
| (se reporter au tableau des instruments dérivés)  |        |                                  |   |                                      |  |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie   |        |                                  |   |                                      | 17                                     |
| Autres éléments d'actif moins le passif   |        |                                  |   |                                      | 2 382                                  |
| <b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>                                     |        |                                  |   |                                      | <b>450</b>                             |
|   |        |                                  |   |                                      | <b>169 627</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.

<sup>3</sup> Ce fonds est géré par une société affiliée à GPCV.

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

| RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE                          | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|--|----------------------------|
| Actions  | 55,3                       |
| Obligations  | 42,6                       |
| <i>Obligations</i>   | 42,6                       |
| <i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i> | –                          |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie                        | 1,6                        |
| Autres éléments d'actif (de passif)                            | 0,4                        |
| Fonds communs de placement                                     | 0,1                        |
| Options sur devises achetées                                   | –                          |

| RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE         | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| États-Unis                              | 55,2                       |
| Canada                                  | 9,8                        |
| Royaume-Uni                             | 5,9                        |
| Allemagne                               | 5,7                        |
| Autre                                   | 5,4                        |
| France                                  | 2,5                        |
| Japon                                   | 2,5                        |
| Pays-Bas                                | 2,1                        |
| Irlande                                 | 1,9                        |
| Nouvelle-Zélande                        | 1,9                        |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 1,6                        |
| Suisse                                  | 1,5                        |
| Mexique                                 | 0,9                        |
| Brésil                                  | 0,9                        |
| Taiwan                                  | 0,9                        |
| Suède                                   | 0,9                        |
| Autres éléments d'actif (de passif)     | 0,4                        |

| RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE       | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| Obligations d'État étrangères           | 22,9                       |
| Obligations de sociétés                 | 13,8                       |
| Technologie de l'information            | 12,5                       |
| Services financiers                     | 9,2                        |
| Soins de santé                          | 7,2                        |
| Produits industriels                    | 6,5                        |
| Consommation de base                    | 5,1                        |
| Consommation discrétionnaire            | 4,4                        |
| Énergie                                 | 3,3                        |
| Obligations fédérales                   | 3,1                        |
| Matériaux                               | 3,1                        |
| Services de communication               | 2,6                        |
| Prêts à terme                           | 1,9                        |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 1,6                        |
| Autre                                   | 1,2                        |
| Services publics                        | 1,2                        |
| Autres éléments d'actif (de passif)     | 0,4                        |

31 MARS 2024

| RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE                           | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| Actions   | 55,2                       |
| Obligations   | 43,1                       |
| <i>Obligations</i>  | 39,7                       |
| <i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i> | 3,4                        |
| Placements à court terme  | 1,5                        |
| Autres éléments d'actif (de passif)                             | 0,2                        |

| RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE     | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|-------------------------------------|----------------------------|
| États-Unis                          | 55,1                       |
| Canada                              | 9,3                        |
| Allemagne                           | 5,5                        |
| Autre                               | 4,8                        |
| Mexique                             | 3,6                        |
| Royaume-Uni                         | 3,3                        |
| France                              | 3,0                        |
| Irlande                             | 2,5                        |
| Japon                               | 2,4                        |
| Nouvelle-Zélande                    | 2,3                        |
| Pays-Bas                            | 2,3                        |
| Brésil                              | 2,2                        |
| Suisse                              | 1,5                        |
| Danemark                            | 1,0                        |
| Taiwan                              | 1,0                        |
| Autres éléments d'actif (de passif) | 0,2                        |

| RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE                           | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| Obligations d'État étrangères                               | 21,0                       |
| Obligations de sociétés                                     | 13,7                       |
| Technologie de l'information                                | 12,0                       |
| Services financiers   | 9,3                        |
| Soins de santé  | 7,9                        |
| Produits industriels  | 6,0                        |
| Obligations fédérales                                       | 5,5                        |
| Consommation de base  | 4,7                        |
| Consommation discrétionnaire                                | 4,7                        |
| Énergie   | 3,7                        |
| Matériaux   | 3,3                        |
| Services de communication                                   | 2,5                        |
| Autre   | 2,4                        |
| Prêts à terme   | 1,6                        |
| Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme | 1,5                        |
| Autres éléments d'actif (de passif)                         | 0,2                        |

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

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

Au 30 septembre 2024

| Élément sous-jacent                 | Nombre de contrats | Type d'option | Date d'échéance | Prix d'exercice \$ | Prime payée (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Option d'achat sur devises CAD/USD  | 1 364 000          | Achat         | 22 juillet 2025 | 1,36 USD           | 40                              | 26                               |
| Option de vente sur devises CAD/USD | 1 137 000          | Vente         | 22 juillet 2025 | 1,36 USD           | 33                              | 36                               |
| <b>Total des options</b>            |                    |               |                 |                    | <b>73</b>                       | <b>62</b>                        |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2024

### Tableau des contrats à terme standardisés

| Type de contrat  | Nombre de contrats | Date d'échéance  | Prix moyen des contrats (\$) | Montant notionnel* (en milliers de \$) | Profits latents (en milliers de \$) | Pertes latentes (en milliers de \$) |
|--|--------------------|------------------|------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2024                  | (22)               | 18 décembre 2024 | 124,01 CAD                   | (2 750)                                | –                                   | (22)                                |
| Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024 | (7)                | 19 décembre 2024 | 134,56 USD                   | (1 260)                                | 14                                  | –                                   |
| <b>Total des contrats à terme standardisés</b>   |                    |                  |                              | <b>(4 010)</b>                         | <b>14</b>                           | <b>(22)</b>                         |

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

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

| Note de crédit de la contrepartie | Devise à recevoir (en milliers de \$) | Devise à remettre (en milliers de \$) | Date de règlement | Coût du contrat (en milliers de \$) | Juste valeur actuelle (en milliers de \$) | Profits latents (en milliers de \$) | Pertes latentes (en milliers de \$) |
|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A                                 | 7 AUD                                 | (4) USD                               | 2 octobre 2024    | 6                                   | 6   | –                                   | –                                   |
| A                                 | 5 USD                                 | (7) AUD                               | 2 octobre 2024    | (7)                                 | (7)                                       | –                                   | –                                   |
| A                                 | 225 CAD                               | (167) USD                             | 2 octobre 2024    | (225)                               | (226)                                     | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 166 USD                               | (225) CAD                             | 2 octobre 2024    | 166                                 | 166                                       | –                                   | –                                   |
| A                                 | 541 USD                               | (458) CHF                             | 2 octobre 2024    | (732)                               | (731)                                     | 1                                   | –                                   |
| A                                 | 458 CHF                               | (543) USD                             | 2 octobre 2024    | 734                                 | 732                                       | –                                   | (2)                                 |
| A                                 | 172 EUR                               | (191) USD                             | 2 octobre 2024    | 258                                 | 259                                       | 1                                   | –                                   |
| A                                 | 192 USD                               | (172) EUR                             | 2 octobre 2024    | (260)                               | (259)                                     | 1                                   | –                                   |
| A                                 | 371 GBP                               | (488) USD                             | 2 octobre 2024    | 660                                 | 671                                       | 11                                  | –                                   |
| A                                 | 498 USD                               | (371) GBP                             | 2 octobre 2024    | (673)                               | (671)                                     | 2                                   | –                                   |
| A                                 | 7 USD                                 | (1 100) JPY                           | 2 octobre 2024    | (10)                                | (10)                                      | –                                   | –                                   |
| A                                 | 1 100 JPY                             | (7) USD                               | 2 octobre 2024    | 10                                  | 10  | –                                   | –                                   |
| A                                 | 4 060 NOK                             | (384) USD                             | 2 octobre 2024    | 519                                 | 521                                       | 2                                   | –                                   |
| A                                 | 385 USD                               | (4 060) NOK                           | 2 octobre 2024    | (521)                               | (520)                                     | 1                                   | –                                   |
| A                                 | 494 USD                               | (789) NZD                             | 2 octobre 2024    | (668)                               | (678)                                     | –                                   | (10)                                |
| A                                 | 789 NZD                               | (502) USD                             | 2 octobre 2024    | 679                                 | 678                                       | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 231 USD                               | (2 360) SEK                           | 2 octobre 2024    | (312)                               | (314)                                     | –                                   | (2)                                 |
| A                                 | 2 360 SEK                             | (233) USD                             | 2 octobre 2024    | 315                                 | 314                                       | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 1 020 CAD                             | (747) USD                             | 11 octobre 2024   | (1 020)                             | (1 010)                                   | 10                                  | –                                   |
| A                                 | 562 USD                               | (764) CAD                             | 11 octobre 2024   | 764                                 | 760                                       | –                                   | (4)                                 |
| A                                 | 1 863 CAD                             | (1 050) GBP                           | 18 octobre 2024   | (1 863)                             | (1 898)                                   | –                                   | (35)                                |
| A                                 | 542 CAD                               | (660) NZD                             | 18 octobre 2024   | (542)                               | (567)                                     | –                                   | (25)                                |
| A                                 | 950 NZD                               | (777) CAD                             | 18 octobre 2024   | 777                                 | 816                                       | 39                                  | –                                   |
| A                                 | 221 USD                               | (303) CAD                             | 18 octobre 2024   | 303                                 | 298                                       | –                                   | (5)                                 |
| A                                 | 247 CAD                               | (180) USD                             | 18 octobre 2024   | (247)                               | (243)                                     | 4                                   | –                                   |
| A                                 | 138 USD                               | (190) CAD                             | 18 octobre 2024   | 190                                 | 187                                       | –                                   | (3)                                 |
| A                                 | 1 458 CAD                             | (977) EUR                             | 25 octobre 2024   | (1 458)                             | (1 471)                                   | –                                   | (13)                                |
| A                                 | 34 CAD                                | (23) EUR                              | 25 octobre 2024   | (34)                                | (34)                                      | –                                   | –                                   |
| A                                 | 117 CAD                               | (1 729) MXN                           | 25 octobre 2024   | (117)                               | (118)                                     | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 72 CAD                                | (1 063) MXN                           | 25 octobre 2024   | (72)                                | (72)                                      | –                                   | –                                   |
| A                                 | 82 CAD                                | (1 205) MXN                           | 25 octobre 2024   | (82)                                | (82)                                      | –                                   | –                                   |
| A                                 | 190 CAD                               | (2 794) MXN                           | 25 octobre 2024   | (190)                               | (191)                                     | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 1 100 MXN                             | (76) CAD                              | 25 octobre 2024   | 76                                  | 75  | –                                   | (1)                                 |
| A                                 | 22 038 CAD                            | (16 168) USD                          | 25 octobre 2024   | (22 038)                            | (21 852)                                  | 186                                 | –                                   |
| A                                 | 2 142 CAD                             | (1 555) USD                           | 25 octobre 2024   | (2 142)                             | (2 102)                                   | 40                                  | –                                   |
| A                                 | 772 CAD                               | (568) USD                             | 25 octobre 2024   | (772)                               | (768)                                     | 4                                   | –                                   |
| A                                 | 1 637 CAD                             | (2 000) NZD                           | 6 novembre 2024   | (1 637)                             | (1 718)                                   | –                                   | (81)                                |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2024

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

| Note de crédit de la contrepartie                        | Devise à recevoir<br>(en milliers de \$) | Devise à remettre<br>(en milliers de \$) | Date de règlement | Coût du contrat<br>(en milliers de \$) | Juste valeur actuelle<br>(en milliers de \$) | Profits latents<br>(en milliers de \$) | Pertes latentes<br>(en milliers de \$) |
|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|
| A  | 1 560 CAD                                | (1 907) NZD                              | 6 novembre 2024   | (1 560)                                | (1 636)                                      | –                                      | (76)                                   |
| A  | 28 AUD                                   | (19) USD                                 | 6 novembre 2024   | 26                                     | 26   | –                                      | –                                      |
| A  | 580 CAD                                  | (430) USD                                | 6 novembre 2024   | (580)                                  | (581)  | –                                      | (1)                                    |
| A  | 776 USD                                  | (652) CHF                                | 6 novembre 2024   | (1 049)                                | (1 046)                                      | 3                                      | –                                      |
| A  | 167 EUR                                  | (186) USD                                | 6 novembre 2024   | 252                                    | 251  | –                                      | (1)                                    |
| A  | 375 GBP                                  | (503) USD                                | 6 novembre 2024   | 680                                    | 678  | –                                      | (2)                                    |
| A  | 59 USD                                   | (8 400) JPY                              | 6 novembre 2024   | (80)                                   | (80)   | –                                      | –                                      |
| A  | 1 230 NOK                                | (117) USD                                | 6 novembre 2024   | 158                                    | 158  | –                                      | –                                      |
| A  | 62 NZD                                   | (39) USD                                 | 6 novembre 2024   | 53                                     | 53   | –                                      | –                                      |
| A  | 590 SEK                                  | (58) USD                                 | 6 novembre 2024   | 79                                     | 79   | –                                      | –                                      |
| A  | 241 CAD                                  | (175) USD                                | 8 novembre 2024   | (241)                                  | (236)  | 5                                      | –                                      |
| A  | 70 CAD                                   | (51) USD                                 | 8 novembre 2024   | (70)                                   | (69)   | 1                                      | –                                      |
| A  | 71 CAD                                   | (52) USD                                 | 8 novembre 2024   | (71)                                   | (70)   | 1                                      | –                                      |
| A  | 150 CAD                                  | (100) EUR                                | 15 novembre 2024  | (150)                                  | (151)  | –                                      | (1)                                    |
| A  | 726 CAD                                  | (485) EUR                                | 15 novembre 2024  | (726)                                  | (730)  | –                                      | (4)                                    |
| A  | 94 CAD                                   | (63) EUR                                 | 15 novembre 2024  | (94)                                   | (95)   | –                                      | (1)                                    |
| A  | 1 915 CAD                                | (1 080) GBP                              | 15 novembre 2024  | (1 915)                                | (1 951)                                      | –                                      | (36)                                   |
| A  | 1 600 CAD                                | (1 187) USD                              | 15 novembre 2024  | (1 600)                                | (1 604)                                      | –                                      | (4)                                    |
| A  | 812 CAD                                  | (602) USD                                | 15 novembre 2024  | (812)                                  | (814)  | –                                      | (2)                                    |
| A  | 1 595 CAD                                | (1 064) EUR                              | 22 novembre 2024  | (1 595)                                | (1 604)                                      | –                                      | (9)                                    |
| A  | 294 CAD                                  | (215) USD                                | 22 novembre 2024  | (294)                                  | (290)  | 4                                      | –                                      |
| A  | 1 542 CAD                                | (1 136) USD                              | 22 novembre 2024  | (1 542)                                | (1 535)                                      | 7                                      | –                                      |
| A  | 3 818 CAD                                | (2 812) USD                              | 22 novembre 2024  | (3 818)                                | (3 798)                                      | 20                                     | –                                      |
| A  | 1 241 CAD                                | (915) USD                                | 22 novembre 2024  | (1 241)                                | (1 236)                                      | 5                                      | –                                      |
| <b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b> |  |  |                   |  |  | <b>348</b>                             | <b>(323)</b>                           |
| <b>Total des actifs dérivés</b>                          |  |  |                   |  |  |  | <b>362</b>                             |
| <b>Total des passifs dérivés</b>                         |  |  |                   |  |  |  | <b>(345)</b>                           |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

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

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

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

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

### 3. Méthodes comptables significatives

#### a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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

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

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

#### c) Comptabilisation des produits

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

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

#### d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

#### f) Compensation

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

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

#### g) Devise

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

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

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

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

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

#### i) Valeur liquidative par titre

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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

#### k) Fusions

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

#### l) Modifications comptables futures

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

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

#### Utilisation d'estimations

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

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

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements*

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

##### *Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

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

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

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

### 5. Impôts sur le résultat

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

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

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

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

### 7. Capital du Fonds

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

### 8. Risques découlant des instruments financiers

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

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

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

#### ii. Risque de liquidité

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

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

#### iii. Risque de change

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

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

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

## NOTES ANNEXES

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

#### iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

#### v. Autre risque de prix

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

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

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

#### vi. Risque de crédit

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

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

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

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

#### vii. Fonds sous-jacents

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres informations

#### Abréviations

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

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## 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.

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

Les titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs 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.

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 demande le rachat de ses titres du Fonds au cours de périodes précises. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription, et les frais de chaque mode de souscription peuvent varier selon la série. Pour de plus amples renseignements sur ces modes de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

| Série      | Date d'établissement/<br>de rétablissement | Frais<br>de gestion | Frais<br>d'administration |
|------------|--|---------------------|---------------------------|
| Série A    | 7 décembre 2015                            | 1,85 %              | 0,24 %                    |
| Série F    | 7 décembre 2015                            | 0,60 %              | 0,15 %                    |
| Série F5   | 7 décembre 2015                            | 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 R    | 25 avril 2022                              | s.o.                | s.o.                      |
| 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 %                    |

<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 d'achat systématique 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, demeurent possibles.

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

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

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### c) Prêt de titres

|                                    | 30 septembre 2024 | 31 mars 2024 |
|------------------------------------|-------------------|--------------|
|                                    | (\$)              | (\$)         |
| Valeur des titres prêtés           | 3 108             | 5 390        |
| Valeur des biens reçus en garantie | 3 264             | 5 680        |

|                                       | 30 septembre 2024 |        | 30 septembre 2023 |        |
|---------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                                       | (\$)              | (%)    | (\$)              | (%)    |
| Revenus de prêts de titres bruts      | 3                 | 100,0  | 10                | 100,0  |
| Impôt retenu à la source              | –                 | –      | (2)               | (20,0) |
|                                       | 3                 | 100,0  | 8                 | 80,0   |
| Paiements à l'agent de prêt de titres | (1)               | (33,3) | (2)               | (20,0) |
| Revenu tiré du prêt de titres         | 2                 | 66,7   | 6                 | 60,0   |

#### d) Commissions

|                   | (\$) |
|-------------------|------|
| 30 septembre 2024 | 6    |
| 30 septembre 2023 | 4    |

#### 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 actions axées 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

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

| Devise  | 30 septembre 2024  |  |                                |                              | Incidence sur l'actif net |       |                        |     |
|---|--------------------|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------|------------------------|-----|
|   | Placements<br>(\$) | Trésorerie et<br>placements à<br>court terme<br>(\$) | Instruments<br>dérivés<br>(\$) | Exposition<br>nette*<br>(\$) | Renforcement de 5 %       |       | Affaiblissement de 5 % |     |
|   |                    |  |                                |                              | (\$)                      | %     | (\$)                   | %   |
| USD   | 98 841             | 1 431  | (35 436)                       | 64 836                       |                           |       |                        |     |
| EUR   | 15 061             | 1  | (3 834)                        | 11 228                       |                           |       |                        |     |
| GBP   | 12 674             | (1)  | (3 171)                        | 9 502                        |                           |       |                        |     |
| JPY   | 4 272              | 158  | (80)                           | 4 350                        |                           |       |                        |     |
| CHF   | 2 603              | –  | (1 045)                        | 1 558                        |                           |       |                        |     |
| SEK   | 1 463              | –  | 79                             | 1 542                        |                           |       |                        |     |
| SGD   | 1 339              | –  | –                              | 1 339                        |                           |       |                        |     |
| ZAR   | 1 161              | –  | –                              | 1 161                        |                           |       |                        |     |
| HKD   | 883                | –  | –                              | 883                          |                           |       |                        |     |
| DKK   | 866                | –  | –                              | 866                          |                           |       |                        |     |
| BRL   | 672                | –  | –                              | 672                          |                           |       |                        |     |
| NOK   | –                  | –  | 159                            | 159                          |                           |       |                        |     |
| NZD   | 3 147              | –  | (3 052)                        | 95                           |                           |       |                        |     |
| AUD   | –                  | (2)  | 25                             | 23                           |                           |       |                        |     |
| MXN   | 393                | –  | (388)                          | 5                            |                           |       |                        |     |
| Total   | 143 375            | 1 587  | (46 743)                       | 98 219                       |                           |       |                        |     |
| % de l'actif net  | 84,5               | 0,9  | (27,6)                         | 57,8                         |                           |       |                        |     |
| Total de la sensibilité aux variations des taux de change |                    |  |                                |                              | (4 870)                   | (2,9) | 5 047                  | 3,0 |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

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

| Devise  | 31 mars 2024       |  |                                |                              | Incidence sur l'actif net |       |                        |     |
|---|--------------------|--|--------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------|------------------------|-----|
|   | Placements<br>(\$) | Trésorerie et<br>placements à<br>court terme<br>(\$) | Instruments<br>dérivés<br>(\$) | Exposition<br>nette*<br>(\$) | Renforcement de 5 %       |       | Affaiblissement de 5 % |     |
|   |                    |  |                                |                              | (\$)                      | %     | (\$)                   | %   |
| USD   | 83 347             | 7 566  | (28 224)                       | 62 689                       |                           |       |                        |     |
| EUR   | 15 554             | –  | (2 243)                        | 13 311                       |                           |       |                        |     |
| GBP   | 6 032              | –  | 527                            | 6 559                        |                           |       |                        |     |
| JPY   | 3 725              | –  | 390                            | 4 115                        |                           |       |                        |     |
| BRL   | 2 639              | –  | (1)                            | 2 638                        |                           |       |                        |     |
| DKK   | 1 659              | –  | –                              | 1 659                        |                           |       |                        |     |
| MXN   | 4 674              | –  | (3 214)                        | 1 460                        |                           |       |                        |     |
| CHF   | 2 182              | –  | (1 043)                        | 1 139                        |                           |       |                        |     |
| SGD   | 1 063              | –  | –                              | 1 063                        |                           |       |                        |     |
| ZAR   | 913                | –  | –                              | 913                          |                           |       |                        |     |
| HKD   | 370                | –  | –                              | 370                          |                           |       |                        |     |
| NOK   | –                  | –  | 34                             | 34                           |                           |       |                        |     |
| SEK   | 640                | –  | (627)                          | 13                           |                           |       |                        |     |
| CLP   | –                  | –  | 1                              | 1                            |                           |       |                        |     |
| PEN   | –                  | –  | 1                              | 1                            |                           |       |                        |     |
| AED   | –                  | –  | –                              | –                            |                           |       |                        |     |
| HUF   | –                  | –  | (1)                            | (1)                          |                           |       |                        |     |
| PLN   | –                  | –  | (1)                            | (1)                          |                           |       |                        |     |
| THB   | –                  | –  | (1)                            | (1)                          |                           |       |                        |     |
| AUD   | –                  | 2  | (15)                           | (13)                         |                           |       |                        |     |
| NZD   | 3 722              | –  | (3 765)                        | (43)                         |                           |       |                        |     |
| Total   | 126 520            | 7 568  | (38 182)                       | 95 906                       |                           |       |                        |     |
| % de l'actif net  | 79,7               | 4,8  | (24,1)                         | 60,4                         |                           |       |                        |     |
| Total de la sensibilité aux variations des taux de change |                    |  |                                |                              | (4 795)                   | (3,0) | 4 795                  | 3,0 |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

| 30 septembre 2024   | Obligations<br>(\$) | Instruments<br>dérivés<br>(\$) | Incidence sur l'actif net |       |                   |     |
|---|---------------------|--------------------------------|---------------------------|-------|-------------------|-----|
|   |                     |                                | Augmentation de 1 %       |       | Diminution de 1 % |     |
|   |                     |                                | (\$)                      | (%)   | (\$)              | (%) |
| Moins de 1 an   | –                   | (4 010)                        |                           |       |                   |     |
| 1 an à 5 ans  | 11 026              | –                              |                           |       |                   |     |
| 5 ans à 10 ans  | 42 776              | –                              |                           |       |                   |     |
| Plus de 10 ans  | 8 138               | –                              |                           |       |                   |     |
| Total   | 61 940              | (4 010)                        |                           |       |                   |     |
| Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt |                     |                                | (4 696)                   | (2,8) | 4 696             | 2,8 |

| 31 mars 2024  | Obligations<br>(\$) | Instruments<br>dérivés<br>(\$) | Incidence sur l'actif net |       |                   |     |
|---|---------------------|--------------------------------|---------------------------|-------|-------------------|-----|
|   |                     |                                | Augmentation de 1 %       |       | Diminution de 1 % |     |
|   |                     |                                | (\$)                      | (%)   | (\$)              | (%) |
| Moins de 1 an   | 712                 | 5 330                          |                           |       |                   |     |
| 1 an à 5 ans  | 14 746              | –                              |                           |       |                   |     |
| 5 ans à 10 ans  | 26 461              | –                              |                           |       |                   |     |
| Plus de 10 ans  | 13 482              | –                              |                           |       |                   |     |
| Total   | 55 401              | 5 330                          |                           |       |                   |     |
| Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt |                     |                                | (4 582)                   | (2,9) | 4 582             | 2,9 |

##### 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 2024         | 9 383                | 5,5 | (9 383)            | (5,5) |
| 31 mars 2024              | 9 527                | 6,0 | (9 527)            | (6,0) |

##### v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2024 était de 14,7 % de l'actif net du Fonds (8,4 % au 31 mars 2024).

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

| Note des obligations* | 30 septembre 2024 | 31 mars 2024     |
|-----------------------|-------------------|------------------|
|                       | % de l'actif net  | % de l'actif net |
| AAA                   | 7,0               | 9,1              |
| AA                    | 18,0              | 10,2             |
| A                     | 0,9               | 1,5              |
| BBB                   | 5,5               | 7,6              |
| Inférieure à BBB      | 3,1               | 4,2              |
| Sans note             | 2,0               | 2,3              |
| Total                 | 36,5              | 34,9             |

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

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### f) Classement de la juste valeur

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

|                                  | 30 septembre 2024 |                  |                  |                | 31 mars 2024     |                  |                  |                |
|----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                                  | Niveau 1<br>(\$)  | Niveau 2<br>(\$) | Niveau 3<br>(\$) | Total<br>(\$)  | Niveau 1<br>(\$) | Niveau 2<br>(\$) | Niveau 3<br>(\$) | Total<br>(\$)  |
| Obligations                      | –                 | 61 940           | –                | 61 940         | –                | 55 401           | –                | 55 401         |
| Actions                          | 62 544            | 31 167           | –                | 93 711         | 87 151           | –                | –                | 87 151         |
| Options                          | –                 | 62               | –                | 62             | –                | –                | –                | –              |
| Fonds/billets négociés en bourse | 5 431             | –                | –                | 5 431          | 8 122            | –                | –                | 8 122          |
| Fonds communs de placement       | 5 634             | –                | –                | 5 634          | –                | –                | –                | –              |
| Actifs dérivés                   | 14                | 348              | –                | 362            | 39               | 141              | –                | 180            |
| Passifs dérivés                  | (22)              | (323)            | –                | (345)          | –                | (531)            | –                | (531)          |
| Placements à court terme         | –                 | –                | –                | –              | –                | 5 700            | –                | 5 700          |
| <b>Total</b>                     | <b>73 601</b>     | <b>93 194</b>    | <b>–</b>         | <b>166 795</b> | <b>95 312</b>    | <b>60 711</b>    | <b>–</b>         | <b>156 023</b> |

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 close le 30 septembre 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 30 septembre 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 1 au 31 mars 2024).

#### g) Placements détenus par les gestionnaires et des sociétés affiliées

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

|  | 30 septembre 2024 | 31 mars 2024 |
|--|-------------------|--------------|
|  | (\$)              | (\$)         |
| Gestionnaire   | 33                | 30           |
| Autres fonds gérés par le gestionnaire                 | 1                 | 1            |
| Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire | 126 429           | 113 969      |

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

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

|  | 30 septembre 2024                         |                                      |                  |                  |
|--|---|--------------------------------------|------------------|------------------|
|  | Montant brut des actifs<br>(passifs) (\$) | Disponible pour<br>compensation (\$) | Couvertures (\$) | Montant net (\$) |
| Profits latents sur les contrats dérivés | 19  | (19)                                 | –                | –                |
| Pertes latentes sur les contrats dérivés | (103)                                     | 19                                   | 108              | 24               |
| Obligation pour options vendues          | –   | –                                    | –                | –                |
| <b>Total</b>                             | <b>(84)</b>                               | <b>–</b>                             | <b>108</b>       | <b>24</b>        |

|  | 31 mars 2024                              |                                      |                  |                  |
|--|---|--------------------------------------|------------------|------------------|
|  | Montant brut des actifs<br>(passifs) (\$) | Disponible pour<br>compensation (\$) | Couvertures (\$) | Montant net (\$) |
| Profits latents sur les contrats dérivés | 74  | (15)                                 | –                | 59               |
| Pertes latentes sur les contrats dérivés | (15)                                      | 15                                   | 223              | 223              |
| Obligation pour options vendues          | –   | –                                    | –                | –                |
| <b>Total</b>                             | <b>59</b>                                 | <b>–</b>                             | <b>223</b>       | <b>282</b>       |

# FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL CANADA VIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

| 30 septembre 2024   | % de l'actif net du Fonds sous-jacent | Juste valeur des placements du Fonds (\$) |
|---|---------------------------------------|---|
| FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie                  | 0,4                                   | 2 406                                     |
| FNB de revenu à taux variable Mackenzie                                 | 0,6                                   | 2 773                                     |
| Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série CL | 3,1                                   | 4 883                                     |
| Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série CL          | 0,3                                   | 751                                       |
| FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)       | 0,6                                   | 252                                       |

| 31 mars 2024   | % de l'actif net du Fonds sous-jacent | Juste valeur des placements du Fonds (\$) |
|--|---------------------------------------|---|
| iShares MSCI EAFE ETF  | 0,0                                   | 177                                       |
| FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie                           | 0,4                                   | 2 316                                     |
| FNB de revenu à taux variable Mackenzie  | 0,5                                   | 2 827                                     |
| FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)                | 0,7                                   | 245                                       |
| FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA) | 0,5                                   | 2 292                                     |
| SPDR S&P 500 ETF Trust   | 0,0                                   | 265                                       |

#### j) Fusion de fonds

La fusion du Fonds équilibré mondial de croissance Canada Vie (le « Fonds dissous ») avec le Fonds a eu lieu le 26 janvier 2024. Cette fusion a fait l'objet d'une recommandation positive du comité d'examen indépendant des Fonds Canada Vie et a été approuvée par les investisseurs du Fonds dissous lors d'une assemblée extraordinaire tenue le 15 janvier 2024. Puisque le Fonds dissous investissait la totalité de son actif net dans la série R du Fonds avant la fusion, la fusion a été effectuée en échangeant 2 218 titres de série R contre d'autres titres du Fonds à la juste valeur de marché, n'entraînant aucun changement dans l'actif net du Fonds.

| Séries du Fonds dissous | Séries du Fonds | Titres émis |
|-------------------------|-----------------|-------------|
| Série A                 | Série A         | 1 178       |
| Série F                 | Série F         | 147         |
| Série F5                | Série F5        | 0,2         |
| Série N                 | Série N         | 418         |
| Série N5                | Série N5        | 2           |
| Série QF                | Série QF        | 83          |
| Série QF5               | Série QF5       | 0,1         |
| Série QFW               | Série QFW       | 65          |
| Série QFW5              | Série QFW5      | 0,1         |
| Série T5                | Série T5        | 12          |
| Série W                 | Série W         | 550         |
| Série W5                | Série W5        | 10          |

Par suite de la fusion, le Fonds dissous a été fermé. Les charges engagées dans le cadre de la fusion ont été acquittées par GPCV.