

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

FONDS DE REVENU CANADIEN

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2020

Les présents États financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le Rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds de placement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en communiquant avec nous d'une des façons indiquées à la rubrique Constitution du Fonds et renseignements sur les séries ou en visitant le site Web de SEDAR à l'adresse www.sedar.com. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

En milliers (sauf les montants par titre)

Au

	30 sept. 2020	31 mars 2020 (Audité)		30 sept. 2020	31 mars 2020 (Audité)
	\$	\$		\$	\$
ACTIF			Actif net attribuable aux porteurs de titres, par titre (note 3)		
Actifs courants			Série Q	7,05	6,62
Placements à la juste valeur	1 555 396	1 434 502	Série H	11,89	11,19
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7 314	–	Série HW	11,02	10,36
Intérêts courus à recevoir	9 840	10 172	Série L	10,69	10,04
Dividendes à recevoir	59	65	Série N	10,91	10,25
Sommes à recevoir pour placements vendus	15 051	8 067	Série QF	10,36	9,74
Sommes à recevoir pour titres émis	662	1	Série QFW	11,02	10,36
Sommes à recevoir du gestionnaire	1	1	Série A	6,93	6,51
Profits latents sur les contrats dérivés	–	1 699	Série R	11,53	10,84
Total de l'actif	1 588 323	1 454 507	Série S	6,98	6,56
PASSIF					
Passifs courants					
Dette bancaire	–	365			
Sommes à payer pour placements achetés	14 229	49			
Sommes à payer pour titres rachetés	2 940	787			
Sommes à payer au gestionnaire	5	5			
Pertes latentes sur les contrats dérivés	–	570			
Total du passif	17 174	1 776			
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 571 149	1 452 731			
Actif net attribuable aux porteurs de titres, par série (note 3)					
Série Q	52 362	53 260			
Série H	2 406	2 325			
Série HW	2 112	2 135			
Série L	27 588	28 071			
Série N	41 785	44 029			
Série QF	1 736	1 998			
Série QFW	152	109			
Série A	560	593			
Série R	305 504	257 434			
Série S	1 136 944	1 062 777			

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers (sauf les montants par titre)

	2020	2019		2020	2019
	\$	\$		\$	\$
Revenus					
Dividendes	246	–			
Revenu d'intérêts	21 101	23 127			
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets					
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	16 862	16 668			
Profit (perte) net(te) latent(e)	76 870	23 225			
Revenu tiré du prêt de titres	66	81			
Revenu provenant des rabais sur les frais	3	–			
Total des revenus (pertes)	115 148	63 101			
Charges (note 6)					
Frais de gestion	650	777			
Rabais sur les frais de gestion	(15)	(18)			
Frais d'administration	208	230			
Intérêts débiteurs	–	1			
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	13	1			
Frais du Comité d'examen indépendant	3	3			
Autre	–	1			
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	859	995			
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–			
Charges nettes	859	995			
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	114 289	62 106			
Impôt étranger retenu à la source	–	–			
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–			
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	114 289	62 106			
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par série					
Série Q	3 599	1 900			
Série H	173	96			
Série HW	159	94			
Série L	1 996	1 076			
Série N	3 373	1 981			
Série QF	138	75			
Série QFW	8	6			
Série A	40	20			
Série R	20 913	10 677			
Série S	83 890	46 181			
			Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre		
			Série Q	0,47	0,20
			Série H	0,84	0,40
			Série HW	0,80	0,38
			Série L	0,74	0,33
			Série N	0,83	0,41
			Série QF	0,77	0,34
			Série QFW	0,76	0,38
			Série A	0,47	0,19
			Série R	0,83	0,43
			Série S	0,51	0,26

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série Q		Série H		Série HW		Série L	
	\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	53 260	67 101	2 325	2 825	2 135	2 586	28 071	33 838
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3 599	1 900	173	96	159	94	1 996	1 076
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(233)	(305)	(25)	(29)	(23)	(29)	(211)	(257)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	(13)	(16)	(1)	(1)	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(246)	(321)	(26)	(30)	(23)	(29)	(211)	(257)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	900	1 478	59	10	2	110	1 107	983
Réinvestissement des distributions	245	320	26	30	23	29	211	257
Paiements au rachat de titres	(5 396)	(8 598)	(151)	(317)	(184)	(226)	(3 586)	(3 543)
Total des opérations sur les titres	(4 251)	(6 800)	(66)	(277)	(159)	(87)	(2 268)	(2 303)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(898)	(5 221)	81	(211)	(23)	(22)	(483)	(1 484)
À la clôture	52 362	61 880	2 406	2 614	2 112	2 564	27 588	32 354

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	8 041	10 157	208	253	206	250	2 795	3 379
Émis	130	221	5	-	-	11	104	98
Réinvestissement des distributions	35	48	2	3	2	3	20	25
Rachetés	(775)	(1 286)	(13)	(28)	(16)	(22)	(338)	(350)
Titres en circulation, à la clôture	7 431	9 140	202	228	192	242	2 581	3 152

	Série N		Série QF		Série QFW		Série A	
	\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	44 029	52 247	1 998	2 298	109	165	593	689
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3 373	1 981	138	75	8	6	40	20
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(604)	(722)	(18)	(22)	(1)	(2)	(2)	(3)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	-	-	(1)	(1)	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(604)	(722)	(19)	(23)	(1)	(2)	(2)	(3)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	535	2 242	18	115	66	7	-	-
Réinvestissement des distributions	604	721	19	23	1	2	2	3
Paiements au rachat de titres	(6 152)	(7 199)	(418)	(316)	(31)	(13)	(73)	(84)
Total des opérations sur les titres	(5 013)	(4 236)	(381)	(178)	36	(4)	(71)	(81)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(2 244)	(2 977)	(262)	(126)	43	-	(33)	(64)
À la clôture	41 785	49 270	1 736	2 172	152	165	560	625

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	4 295	5 111	205	236	11	16	91	106
Émis	50	217	1	12	6	1	-	-
Réinvestissement des distributions	56	70	2	2	-	-	-	-
Rachetés	(570)	(696)	(41)	(32)	(3)	(1)	(10)	(12)
Titres en circulation, à la clôture	3 831	4 702	167	218	14	16	81	94

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

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

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série R		Série S		Total	
	\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	257 434	264 993	1 062 777	1 179 191	1 452 731	1 605 933
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	20 913	10 677	83 890	46 181	114 289	62 106
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(3 993)	(3 888)	(15 500)	(16 744)	(20 610)	(22 001)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	(15)	(18)
Total des distributions aux porteurs de titres	(3 993)	(3 888)	(15 500)	(16 744)	(20 625)	(22 019)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	33 901	19 498	33 224	5 188	69 812	29 631
Réinvestissement des distributions	–	–	15 500	16 744	16 631	18 129
Paiements au rachat de titres	(2 751)	(11 685)	(42 947)	(49 855)	(61 689)	(81 836)
Total des opérations sur les titres	31 150	7 813	5 777	(27 923)	24 754	(34 076)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	48 070	14 602	74 167	1 514	118 418	6 011
À la clôture	305 504	279 595	1 136 944	1 180 705	1 571 149	1 611 944
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :						
	Titres		Titres			
Titres en circulation, à l'ouverture	23 754	24 521	162 088	180 335		
Émis	2 981	1 779	4 832	784		
Réinvestissement des distributions	–	–	2 240	2 524		
Rachetés	(241)	(1 062)	(6 200)	(7 493)		
Titres en circulation, à la clôture	26 494	25 238	162 960	176 150		

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	114 289	62 106
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(14 584)	(16 668)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(76 870)	(23 225)
Achat de placements	(387 052)	(854 493)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	365 937	913 443
Variation des intérêts courus à recevoir	332	313
Variation des dividendes à recevoir	6	—
Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation	2 058	81 476
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	69 046	28 878
Paievements au rachat de titres	(59 431)	(82 096)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(3 994)	(3 889)
Trésorerie nette liée aux activités de financement	5 621	(57 107)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	7 679	24 369
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	(365)	9 119
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	—	—
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	7 314	33 488
Trésorerie	7 314	87
Équivalents de trésorerie	—	33 401
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	7 314	33 488
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	252	—
Impôts étrangers payés	—	—
Intérêts reçus	21 433	23 440
Intérêts versés	—	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Nbre d'actions/ de parts	Valeur nominale/ Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 033 000	1 033	1 069
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	548 000	548	583
407 International Inc. 3,65 % 08-09-2044, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 968 000	5 583	5 786
407 International Inc. 3,30 % 27-03-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 754 000	1 709	1 942
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 515 000	1 513	1 805
407 International Inc. 2,84 % 07-03-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 448 000	6 439	6 596
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 426 000	1 426	1 478
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 517 000	8 759	9 191
Alectra Inc. 3,46 % 12-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 086 000	1 236	1 277
Fonds de placement immobilier Allied 3,93 % 14-11-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 853 000	1 941	1 950
Fonds de placement immobilier Allied 3,11 % 08-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	303 000	303	319
AltaGas Ltd. 2,61 % 16-12-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	885 000	885	914
AltaGas Ltd. 4,40 % 15-03-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	709 000	774	776
AltaLink, L.P. 3,67 % 06-11-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 025 000	7 702	7 655
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 964 000	1 964	2 087
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	4 905 000	4 885	5 186
Bank of America Corp., taux variable 25-04-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 124 000	4 124	4 363
Bank of America Corp., taux variable 20-09-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 914 000	3 914	4 231
Banque de Montréal 2,85 % 06-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 154 000	3 334	3 346
Banque de Montréal 2,37 % 03-02-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 718 000	2 718	2 855
Banque de Montréal 3,32 % 01-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 926 000	5 006	5 011
Banque de Montréal, taux variable 01-06-2027, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 136 000	8 148	8 343
Banque de Montréal, taux variable 17-09-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 202 000	3 312	3 368
Banque de Montréal, taux variable 17-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 377 000	2 377	2 424
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 296 000	2 296	2 315
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,36 % 08-11-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 845 000	8 692	9 163
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,38 % 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 107 000	8 238	8 416
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,29 % 28-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 676 000	4 909	4 928
BCE Inc. 3,50 % 30-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 241 000	1 195	1 280
bcIMC Realty Corp. 2,84 % 03-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 416 000	1 478	1 523
Bell Canada Inc. 3,35 % 22-03-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 302 000	2 377	2 425
Bell Canada Inc. 2,75 % 29-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 144 000	7 165	7 581
Bell Canada Inc. 3,35 % 12-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 530 000	1 507	1 660
Bell Canada Inc. 1,65 % 16-08-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	887 000	887	888
Bell Canada Inc. 2,50 % 14-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 354 000	1 352	1 405
Bow Centre Street 3,80 % 13-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 342 000	1 316	1 313
British Columbia Ferry Services Inc. 4,70 % 23-10-2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	488 000	610	657
Brookfield BPY Holdings Inc. 3,93 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 118 000	6 118	6 153
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,32 % 22-02-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 748 000	1 769	1 863
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 982 000	2 026	2 284
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 986 000	2 986	3 263
Brookfield Property Finance ULC 4,12 % 19-10-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	794 000	794	804
Brookfield Property Finance ULC 4,35 % 03-07-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 865 000	2 986	2 949

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Brookfield Property Finance ULC 4,30 % 01-03-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 059 000	10 118	10 355
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 801 000	2 786	3 102
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 358 000	4 351	5 137
Brookfield Renewable Partners ULC 3,33 % 13-08-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 379 000	1 378	1 375
Bruce Power L.P. 3,97 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 052 000	2 052	2 309
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 591 000	2 589	2 979
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,40 % 15-12-2022	Canada	Gouvernement fédéral	6 627 000	6 743	6 929
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,47 % 05-12-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 381 000	9 501	9 753
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 959 000	12 299	12 372
Banque Canadienne Impériale de Commerce 3,42 % 26-01-2026, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 593 000	7 705	7 661
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 04-04-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 714 000	3 889	3 915
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 19-06-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 159 000	1 159	1 219
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 013 000	2 013	2 021
Canadian Mortgage Pools 1,75 % 01-06-2024	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	7 460 333	7 422	7 706
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 2,75 % 18-02-2021, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 977 000	5 015	5 010
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 287 000	1 281	1 435
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,60 % 08-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 616 000	1 603	1 897
Canadian Natural Resources Ltd. 3,31 % 11-02-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 764 000	13 062	13 139
Canadian Natural Resources Ltd. 3,42 % 01-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 276 000	5 276	5 652
La Société Canadian Tire Ltée 3,17 % 06-07-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 718 000	2 718	2 857
Banque canadienne de l'Ouest 1,57 % 14-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	941 000	941	946
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 145 000	7 222	7 435
CARDS II Trust 2,43 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 612 000	6 612	6 986
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 314 000	1 314	1 356
Central 1 Credit Union 2,58 % 06-12-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 535 000	4 536	4 694
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,56 % 09-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 724 000	7 726	8 328
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	799
CI Financial Corp. 3,22 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 252 000	1 252	1 301
Ville de Montréal 3,50 % 01-09-2023	Canada	Administrations municipales	8 157 000	8 287	8 856
Ville de Montréal 3,15 % 01-09-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	13 762 000	14 088	15 741
Ville d'Ottawa 3,05 % 10-05-2039	Canada	Administrations municipales	3 366 000	3 349	3 817
Ville d'Ottawa 3,25 % 10-11-2047	Canada	Administrations municipales	1 277 000	1 400	1 517
Ville de Toronto 5,20 % 01-06-2040	Canada	Administrations municipales	13 476 000	14 102	20 005
Coast Capital Savings Credit Union, taux variable 03-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 734 000	2 867	2 896

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Nbre d'actions/ de parts	Valeur nominale/ Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Services financiers Co-operators Itée 3,33 % 13-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	599 000	599	611
Fonds de placement immobilier Crombie					
3,68 % 26-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 003 000	1 003	1 069
CU Inc. 3,81 % 10-09-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 907 000	4 874	5 835
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 543 000	2 776	3 169
Dollarama inc. 2,34 % 22-07-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 270 000	8 393	8 388
Dollarama inc. 2,20 % 10-11-2022, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 179 000	5 065	5 328
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 162 000	1 162	1 164
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, taux variable 16-12-2026, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 382 000	2 436	2 442
Enbridge Gas Inc. 3,51 % 29-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 215 000	3 215	3 722
Enbridge Inc. 4,24 % 27-08-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 012 000	7 989	8 641
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 558 000	4 558	4 573
Pipelines Enbridge Inc. 3,79 % 17-08-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 022 000	3 230	3 239
EPCOR Utilities Inc. 4,55 % 28-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000	312	309
First Capital Realty Inc. 3,46 % 22-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 106 000	6 147	6 237
Fortis Inc. 2,85 % 12-12-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 561 000	1 643	1 648
FortisAlberta Inc. 3,67 % 09-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 509 000	2 513	2 968
Genworth MI Canada Inc. 2,96 % 01-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 058 000	2 058	2 102
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 831 000	2 823	3 056
Glacier Credit Card Trust 3,14 % 20-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 078 000	3 164	3 265
Glacier Credit Card Trust 2,28 % 06-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 580 000	11 677	12 063
Glacier Credit Card Trust 1,39 % 22-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	803 000	803	806
Gouvernement du Canada 1,00 % 01-09-2022	Canada	Gouvernement fédéral	14 560 000	14 355	14 776
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-09-2023	Canada	Gouvernement fédéral	8 154 000	8 589	8 567
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-09-2024	Canada	Gouvernement fédéral	17 473 000	18 331	18 296
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-06-2025	Canada	Gouvernement fédéral	6 092 000	6 657	6 645
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-09-2025	Canada	Gouvernement fédéral	27 418 000	27 564	27 608
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	23 344 000	24 683	24 866
Gouvernement du Canada 1,00 % 01-06-2027	Canada	Gouvernement fédéral	20 267 000	20 887	21 080
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	18 406 000	19 489	19 587
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2044, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	3 308 000	5 563	5 551
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-12-2045	Canada	Gouvernement fédéral	18 664 000	25 809	28 800
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	3 185 000	4 105	4 107
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	20 045 000	24 773	24 718
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	573 000	573	617
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,04 % 21-09-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 610 000	5 619	5 798
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto					
2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 373 000	2 404	2 550
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 639 000	4 633	4 611
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto					
5,63 % 07-06-2040, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 272 000	6 667	7 494
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 875 000	2 871	2 981
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 512 000	2 512	2 603
Honda Canada Finance Inc. 2,54 % 01-03-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 177 000	10 591	10 567
Honda Canada Finance Inc. 3,18 % 28-08-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 497 000	1 593	1 590
Honda Canada Finance Inc. 2,50 % 04-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 764 000	4 801	5 005
Banque HSBC Canada 2,17 % 29-06-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 122 000	15 936	16 513

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque HSBC Canada 2,25 % 15-09-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 028 000	2 028	2 084
Husky Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 752 000	6 752	6 744
Hydro One Inc. 3,20 % 13-01-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 236 000	4 436	4 379
Hydro One Inc. 2,54 % 05-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 282 000	3 353	3 472
Hydro One Inc. 3,72 % 18-11-2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 902 000	2 902	3 501
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 766 000	1 765	1 772
Hydro-Québec 4,00 % 15-02-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	4 910 000	6 897	7 272
iA Société financière inc., taux variable 21-02-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	722 000	722	744
Inter Pipeline Ltd. 2,61 % 13-09-2023, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 675 000	6 671	6 863
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 886 000	2 905	3 065
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 017 000	1 017	1 005
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 1,95 % 20-09-2029	Supranationales	s.o.	3 098 000	3 094	3 339
Emballages Kruger Holding S.E.C. 6,00 % 01-06-2026, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 341 000	1 341	1 406
Banque Laurentienne du Canada 2,55 % 20-06-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 025 000	5 024	5 128
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 22-06-2027, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 306 000	7 353	7 498
Lloyds Banking Group PLC 3,50 % 03-02-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	5 081 000	5 081	5 413
Les Compagnies Loblaw Itée 4,86 % 12-09-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 955 000	6 064	6 583
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	251
Les Compagnies Loblaw Itée 6,54 % 17-02-2033, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 334 000	2 678	3 189
Manulife Finance (Delaware) L.P. 5,06 % 15-12-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 239 000	6 354	7 715
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 093 000	12 363	12 839
Société Financière Manuvie 2,82 % 13-05-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 716 000	7 716	8 174
MCAP Commercial LP 5,00 % 14-12-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 146 000	1 162	1 196
MCAP Commercial LP 3,74 % 25-08-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 361 000	1 361	1 374
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 005 000	3 019	3 257
Metro inc. 5,03 % 01-12-2044, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	617 000	691	802
Metro inc. 3,41 % 28-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 153 000	2 152	2 258
Municipal Finance Authority of British Columbia 2,55 % 09-10-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	3 649 000	3 791	4 051
Musktrat Falls/Labrador Transmission Assets Funding Trust 3,83 % 01-06-2037	Canada	Gouvernement fédéral	10 000 000	11 238	13 195
Musktrat Falls 3,86 % 01-12-2048	Canada	Gouvernement fédéral	17 440 000	17 816	24 727
National Australia Bank Ltd., taux variable 12-06-2030, rachetables 2025	Australie	Sociétés – Non convertibles	8 362 000	8 407	8 731
Banque Nationale du Canada 1,96 % 30-06-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 263 000	5 225	5 390
Banque Nationale du Canada 2,98 % 04-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 889 000	6 285	6 273
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 474 000	4 474	4 740
Banque Nationale du Canada 3,18 % 01-02-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 010 000	3 131	3 135
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 087 000	3 087	3 073
NAV CANADA 3,21 % 29-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 438 000	1 438	1 613
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 783 000	3 945	4 086
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 829 000	3 825	4 188
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 183 000	7 258	7 292
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 102 000	1 102	1 227

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Corporation Pétroles Parkland 5,75 % 16-09-2024, rachetables 2020	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 213 000	2 246	2 289
Corporation Pétroles Parkland 5,63 % 09-05-2025, rachetables 2020	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 421 000	4 421	4 602
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 283 000	2 283	2 400
Pembina Pipeline Corp. 4,89 % 29-03-2021, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 997 000	3 095	3 057
Pembina Pipeline Corp. 2,56 % 01-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 712 000	4 712	4 873
Pembina Pipeline Corp. 2,99 % 22-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 167 000	4 347	4 372
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 608 000	1 708	1 802
Compagnie de Fiducie Peoples 1,91 % 01-09-2029	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 721 473	4 633	4 922
Province de l'Alberta 2,55 % 01-06-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	13 209 000	13 379	14 482
Province de l'Alberta 2,05 % 01-06-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	12 185 000	11 978	12 820
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 175 000	3 798	3 745
Province de la Colombie-Britannique 2,30 % 18-06-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	5 250 000	5 670	5 699
Province de la Colombie-Britannique 5,70 % 18-06-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	8 065 000	11 048	11 090
Province de la Colombie-Britannique 6,35 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	3 219 000	4 532	4 842
Province de la Colombie-Britannique 4,95 % 18-06-2040	Canada	Gouvernements provinciaux	6 522 000	8 614	9 850
Province de la Colombie-Britannique 3,20 % 18-06-2044	Canada	Gouvernements provinciaux	11 987 000	11 690	14 779
Province du Manitoba 2,75 % 02-06-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	6 628 000	6 907	7 437
Province du Manitoba 2,85 % 05-09-2046	Canada	Gouvernements provinciaux	13 616 000	12 960	15 416
Province du Nouveau-Brunswick 1,80 % 14-08-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	3 202 000	3 199	3 358
Province du Nouveau-Brunswick 3,05 % 14-08-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 292 000	3 503	3 867
Province de la Nouvelle-Écosse 2,10 % 01-06-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	3 398 000	3 345	3 640
Province de la Nouvelle-Écosse 2,00 % 01-09-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	20 670 000	20 604	21 849
Province de la Nouvelle-Écosse 3,15 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	6 959 000	8 260	8 535
Province de l'Ontario 3,50 % 02-06-2024	Canada	Gouvernements provinciaux	6 613 000	7 331	7 311
Province de l'Ontario 2,60 % 02-06-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	3 828 000	4 162	4 159
Province de l'Ontario 1,85 % 01-02-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	2 336 000	2 330	2 477
Province de l'Ontario 2,90 % 02-06-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	9 241 000	9 584	10 473
Province de l'Ontario 2,05 % 02-06-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	25 041 000	25 881	26 765
Province de l'Ontario 4,70 % 02-06-2037	Canada	Gouvernements provinciaux	20 162 000	23 630	28 588
Province de l'Ontario 4,65 % 02-06-2041	Canada	Gouvernements provinciaux	6 790 000	8 098	9 921
Province de l'Ontario 2,80 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	7 069 000	6 697	8 231
Province de l'Ontario 2,90 % 02-06-2049	Canada	Gouvernements provinciaux	5 761 000	7 262	6 854
Province de l'Ontario 2,65 % 02-12-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	17 107 000	19 793	19 592
Province de l'Ontario 1,90 % 02-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	6 283 000	6 142	6 146
Province de Québec 2,75 % 01-09-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	8 944 000	8 729	10 091
Province de Québec 4,25 % 01-12-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	31 145 000	35 400	44 223
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	14 593 000	16 681	19 244
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	8 785 000	10 771	11 042
Province de la Saskatchewan 3,05 % 02-12-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	4 815 000	5 079	5 509
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 325 000	3 553	4 010
PSP Capital Inc. 2,09 % 22-11-2023, série 9	Canada	Gouvernement fédéral	5 544 000	5 606	5 815
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	9 616 000	9 584	10 277
Municipalité régionale de York 2,65 % 18-04-2029	Canada	Administrations municipales	6 990 000	7 102	7 768
Reliance LP 3,75 % 15-03-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 015 000	1 017	1 101
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 882 000	1 882	1 944
Fonds de placement immobilier RioCan 3,72 % 13-12-2021, série R	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 255 000	1 293	1 287
Fonds de placement immobilier RioCan 2,58 % 12-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 952 000	2 952	2 990

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Fonds de placement immobilier RioCan 2,36 % 10-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 443 000	1 443	1 425
Rogers Communications Inc. 3,65 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	633 000	630	709
Rogers Communications Inc. 6,68 % 04-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	896 000	1 138	1 323
Rogers Communications Inc. 6,11 % 25-08-2040	Canada	Sociétés – Non convertibles	596 000	745	834
Banque Royale du Canada 2,00 % 21-03-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 568 000	9 476	9 777
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 852 000	4 852	5 142
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 166 000	11 172	11 833
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 717 000	19 005	19 750
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	847
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 862 000	1 862	1 901
Saputo inc. 1,94 % 13-06-2022, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 098 000	3 156	3 156
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 387 000	2 387	2 479
Scotia Capitaux Inc. 1,89 % 01-10-2024	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	15 624 591	15 506	16 237
Scotia Capitaux Inc. 1,74 % 01-01-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 287 512	4 245	4 442
Scotia Capitaux Inc. 1,25 % 01-03-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	6 165 833	6 232	6 293
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	385 000	384	406
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 107 000	1 250	1 573
Smart Real Estate Investment Trust 2,88 % 21-03-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	665 000	662	678
SmartCentres Real Estate Investment Trust 2,76 % 23-06-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	991 000	991	1 001
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,53 % 20-12-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 422 000	4 422	4 647
Financière Sun Life inc., taux variable 23-11-2027, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 540 000	6 537	6 776
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 283 000	11 282	11 761
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	976 000	976	1 034
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 122 000	3 119	3 117
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 26-11-2021, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 270 000	18 464	18 664
Suncor Énergie Inc. 3,00 % 14-09-2026, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 376 000	2 401	2 522
Suncor Énergie Inc. 5,00 % 09-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 581 000	1 576	1 868
Suncor Énergie Inc. 5,39 % 26-03-2037, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 095 000	6 304	7 414
Supérieur Plus S.E.C. 5,25 % 27-02-2024, rachetables 2020	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 379 000	6 466	6 577
TELUS Corp. 3,75 % 17-01-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 811 000	3 024	3 092
TELUS Corp. 2,75 % 08-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 288 000	3 284	3 514
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 595 000	1 591	1 660
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 261 000	2 259	2 256
Teranet Holdings LP 4,807 % 16-12-2020	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 014 000	2 161	2 029
Teranet Holdings LP 3,54 % 11-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 790 000	2 790	2 935
La Banque Toronto-Dominion 2,621 % 22-12-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 942 000	8 346	8 153
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 638 000	3 638	3 767
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 164 000	6 540	6 575
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 496 000	1 496	1 596
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 155 000	6 153	6 652

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 665 000	5 238	5 193
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	684 000	682	731
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 818 000	4 769	4 784
Union Gas Ltd. 3,59 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 082 000	3 077	3 614
Université d'Ottawa 2,64 % 13-02-2060, rachetables 2020	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	654
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 046 000	2 046	2 051
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,87 % 18-10-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 641 000	4 641	4 655
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 620 000	6 620	6 954
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 601 000	3 593	3 837
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 039 000	2 037	2 073
Total des obligations				1 447 000	1 540 039
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
FINB BMO obligations de marchés émergents couvert en dollars canadiens	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	439 130	6 882	6 780
FINB BMO obligations de sociétés américaines à haut rendement couvertes en dollars canadiens	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	577 463	7 631	7 432
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	11 927	1 191	1 145
Total des fonds/billets négociés en bourse				15 704	15 357
Coûts de transaction				(21)	–
Total des placements				1 462 683	1 555 396
Trésorerie et équivalents de trésorerie					7 314
Autres éléments d'actif moins le passif					8 439
Total de l'actif net					1 571 149

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2020

Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	97,9
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Trésorerie et placements à court terme	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5

Répartition régionale

Répartition régionale	% de la VL
Canada	95,8
États-Unis	1,6
Royaume-Uni	0,7
Australie	0,6
Trésorerie et placements à court terme	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Allemagne	0,3

Répartition sectorielle

Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	50,6
Obligations provinciales	22,6
Obligations fédérales	16,9
Obligations municipales	3,7
Titres adossés à des créances hypothécaires	2,5
Obligations d'État étrangères	1,4
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Trésorerie et placements à court terme	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Obligations supranationales	0,2

31 mars 2020

Répartition du portefeuille	% de la VL
Obligations	106,5
<i>Obligations</i>	<i>97,8</i>
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	<i>8,7</i>
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	<i>(0,0)</i>
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds/billets négociés en bourse	0,9
Trésorerie et placements à court terme	(8,6)

Répartition régionale

Répartition régionale	% de la VL
Canada	101,4
États-Unis	3,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Royaume-Uni	0,7
Luxembourg	0,7
Australie	0,6
Allemagne	0,3
Autre	0,1
Trésorerie et placements à court terme	(8,6)

Répartition sectorielle

Répartition sectorielle	% de la VL
Obligations de sociétés	51,3
Obligations fédérales	22,6
Obligations provinciales	22,5
Obligations municipales	5,0
Titres adossés à des créances hypothécaires	2,3
Obligations d'État étrangères	1,4
Obligations supranationales	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds/billets négociés en bourse	0,9
Autre	0,1
Trésorerie et placements à court terme	(8,6)

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

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 2020 et 2019 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 2020, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Se reporter à la note 9 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 180 Queen Street West, Toronto (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de distribution avec dispense de prospectus.

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à Société financière IGM Inc., filiale de Power Corporation du Canada. La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie est également une filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2020. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 10 novembre 2020.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et, par conséquent, satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

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

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie 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 Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie 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.

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2020.

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux conseillers et aux courtiers. Des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 9. 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.

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

La note 9 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres, le cas échéant.

f) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le FNB a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 9 résume les détails de la compensation, le cas échéant.

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.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

g) Devises

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et d'autres actifs et passifs financiers. Se reporter à la note 9 pour la valeur liquidative par titre du Fonds.

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

Le Fonds comptabilise les fusions de fonds selon la méthode de l'acquisition. Selon cette méthode, l'un des fonds visés par une fusion est désigné comme le fonds acquéreur et est appelé le « Fonds issu de la fusion », tandis que l'autre fonds visé par la fusion est appelé le « Fonds supprimé ». Cette désignation est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative des fonds et tient compte de facteurs comme le maintien des conseillers en placement, les objectifs et méthodes de placement, le type de titres en portefeuille ainsi que les frais et charges liés à la gestion du Fonds issu de la fusion.

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

La durée de la pandémie de coronavirus (COVID-19) et son incidence à long terme sur les entreprises et les marchés, de même que l'ampleur des mesures de soutien économique supplémentaires qui pourraient être offertes par certains gouvernements et certaines banques centrales, étaient inconnues au moment de la rédaction du présent rapport. Le gestionnaire a recours au jugement pour évaluer l'incidence de ces événements sur les hypothèses et les estimations utilisées pour présenter les actifs et les passifs dans les états financiers du Fonds au 30 septembre 2020. Cependant, cette incertitude fait en sorte qu'il est impossible d'estimer de façon fiable l'incidence sur les résultats financiers et la situation du Fonds pour les périodes à venir.

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

NOTES ANNEXES

4. Estimations et jugements comptables critiques (suite)

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéficiaires

Le Fonds est admissible à titre de fiducie de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la Loi de l'impôt sur le revenu (Canada). Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses 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. Le Fonds entend distribuer la totalité de son bénéfice net et une partie suffisante du montant net des gains en capital réalisés de sorte à n'être assujéti à aucun impôt sur les bénéficiaires autre que les impôts étrangers retenus à la source, 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 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 9 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des 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.

Chaque série du Fonds, exception faite de la série-B, se voit imputer des frais d'administration annuels à taux fixe (les « frais d'administration ») et en retour, Mackenzie prend en charge tous les frais d'exploitation du Fonds autres que certains frais précis associés au Fonds. Les frais d'administration sont calculés sur chaque série du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation (suite)

Tous les frais associés à l'exploitation du Fonds quant aux titres de la série-B seront imputés à cette série. Les frais d'exploitation comprennent les frais juridiques, honoraires d'audit, frais de l'agent des transferts, droits de garde, frais d'administration et de fiducie, le coût des rapports financiers et d'impression des prospectus simplifiés, les droits de dépôt obligatoire, les autres charges diverses imputables précisément aux titres de série-B et tout impôt applicable.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et supprimer la renonciation ou l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 9 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 2020 et 2019 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. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 9.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2020, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie 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, Mackenzie 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 90 % 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 la juste valeur des instruments financiers libellés en monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie de présentation du Fonds, fluctue en raison de variations des taux de change. La note 9 résume l'exposition du Fonds au risque de change, si une telle exposition s'applique et est considérable.

iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue en fonction des variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. La trésorerie et les équivalents de trésorerie n'exposent pas le Fonds à des niveaux élevés de risque de taux d'intérêt. La note 9 résume l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, si une telle exposition s'applique et est considérable.

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, 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. La note 9 résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix, si une telle exposition s'applique et est considérable.

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 9 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est considérable.

Toutes les opérations sur titres cotés sont effectuées par des courtiers approuvés. 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 9 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est considérable.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution 10 octobre 1974*

* Mackenzie en a assumé la gestion le 5 octobre 2001.

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

Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus ltée (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; www.canadavie.com)

Services d'investissement Quadrus ltée (« Quadrus ») est le principal distributeur des séries de titres indiquées ci-dessous :

Les titres des séries Q, H, HW, L, N, QF et QFW ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 1^{er} octobre 2018. Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

Séries offertes par Corporation Financière Mackenzie (180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) M5V 3K1; 1-800-387-0615; www.placementsmackenzie.com)

Les titres des séries R et S ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 1^{er} octobre 2018.

Les titres de série A ne sont plus offerts à la vente.

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration	Valeur liquidative par titre (\$)	
				30 sept. 2020	31 mars 2020
Série Q ²⁾	10 octobre 1974	1,55 %	0,17 %	7,05	6,62
Série H	8 janvier 2001	0,65 %	0,15 %	11,89	11,19
Série HW	7 août 2018	0,45 %	0,15 %	11,02	10,36
Série L	4 octobre 2011	1,00 %	0,15 %	10,69	10,04
Série N	5 octobre 2011	— ¹⁾	— ¹⁾	10,91	10,25
Série QF	12 juillet 2016	0,65 %	0,17 %	10,36	9,74
Série QFW	7 août 2018	0,45 %	0,15 %	11,02	10,36
Série A	10 octobre 1974	1,65 %	0,17 %	6,93	6,51
Série R	3 juillet 2007	—*	—*	11,53	10,84
Série S	1 ^{er} janvier 2001	— ¹⁾	0,02 %	6,98	6,56

* Sans objet.

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

2) Avant le 14 août 2020, les titres de série Q étaient connus sous le nom de série Quadrus.

b) Placements détenus par Mackenzie et des sociétés affiliées

Au 30 septembre 2020, d'autres fonds gérés par Mackenzie et des fonds distincts gérés par La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie détenaient un placement de 305 504 \$ et 1 136 944 \$ (257 434 \$ et 1 062 777 \$ au 31 mars 2020), respectivement, dans le Fonds.

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

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

c) Reports prospectifs de pertes

À la fin de la dernière année d'imposition, le Fonds avait des pertes en capital de 13 393 \$ qui peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Aucune perte autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

d) Prêt de titres

Au 30 septembre 2020 et au 31 mars 2020, la valeur des titres prêtés et des biens reçus en garantie s'établissait comme suit :

	30 septembre 2020	31 mars 2020
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	204 883	238 731
Valeur des biens reçus en garantie	215 891	251 853

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.

Le rapprochement du montant brut provenant des opérations de prêts de titres avec les revenus de prêts de titres du Fonds pour les périodes closes les 30 septembre 2020 et 2019 est présenté ci-après :

	2020		2019	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	81	100,0	108	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(1,2)	–	–
	80	98,8	108	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(14)	(17,3)	(27)	(25,0)
Revenu tiré du prêt de titres	66	81,5	81	75,0

e) Changement de nom

Le 14 août 2020, le Fonds a été renommé Fonds d'obligations de base plus (Portico) Canada Vie.

f) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

Au 30 septembre 2020, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

	31 mars 2020			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 699	(570)	–	1 129
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(570)	570	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 129	–	–	1 129

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

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

g) Événements postérieurs

Le 1^{er} janvier 2021 ou vers cette date, Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV »), une société affiliée à Mackenzie, deviendra le gestionnaire et fiduciaire du Fonds. Ce changement a fait l'objet d'une recommandation positive du Comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie et il est assujéti à l'approbation réglementaire qui permettra à GPCV d'être inscrite à titre de gestionnaire de fonds d'investissement. Parallèlement à ce changement, Mackenzie remplacera Groupe de gestion d'actifs GLC Itée à titre de sous-conseiller du Fonds.

h) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu en investissant dans des titres à revenu fixe canadiens et d'autres titres productifs de revenu. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers. Le Fonds peut investir jusqu'à 20 % de son actif dans des obligations à rendement élevé notées « BB » ou moins ou qui ne sont pas notées.

ii. Risque de change

Au 30 septembre 2020 et au 31 mars 2020, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

Durée jusqu'à l'échéance	30 septembre 2020 (\$)		31 mars 2020 (\$)	
	Obligations	Instruments dérivés	Obligations	Instruments dérivés
Moins de 1 an	19 485	—	80 387	87 371
1 an à 5 ans	507 905	—	435 184	—
5 ans à 10 ans	513 037	—	389 499	—
Plus de 10 ans	499 612	—	515 959	—
Total	1 540 039	—	1 421 029	87 371

Au 30 septembre 2020, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse ou une baisse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 129 242 \$ ou 8,2 % du total de l'actif net (117 557 \$ ou 8,1 % au 31 mars 2020). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2020 et au 31 mars 2020, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de prix.

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2020 était de 16,9 % de l'actif net du Fonds (14,0 % au 31 mars 2020).

Au 30 septembre 2020 et au 31 mars 2020, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2020	31 mars 2020
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	23,7	22,3
AA	12,2	15,3
A	28,1	26,1
BBB	21,2	22,3
Inférieure à BBB	2,4	1,9
Sans note	10,3	9,9
Total	97,9	97,8

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE BASE PLUS (PORTICO) CANADA VIE

(Auparavant Fonds d'obligations de base Plus (Portico))

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

FONDS DE REVENU CANADIEN

NOTES ANNEXES

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

i) 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 suivante :

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;

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.

	30 septembre 2020				31 mars 2020			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	1 540 039	–	1 540 039	–	1 421 029	–	1 421 029
Fonds/billets négociés en bourse	15 357	–	–	15 357	13 473	–	–	13 473
Actifs dérivés	–	–	–	–	1 699	–	–	1 699
Passifs dérivés	–	–	–	–	(570)	–	–	(570)
Total	15 357	1 540 039	–	1 555 396	14 602	1 421 029	–	1 435 631

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

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

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.