

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023*

*Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en communiquant avec nous d'une des façons indiquées à la rubrique Autres renseignements ou en visitant le site Web de SEDAR+ à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.*

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

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

*La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds en gestion commune d'obligations mondiales PIMCO – IG (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.*

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

© Groupe Investors Inc. 2023

<sup>MC</sup> Les marques de commerce, y compris celle d'IG Gestion de patrimoine, sont la propriété de la Société financière IGM Inc. et sont utilisées sous licence par ses filiales.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	823 061	797 428
Trésorerie et équivalents de trésorerie	283 294	197 155
Intérêts courus à recevoir	4 215	3 208
Sommes à recevoir pour placements vendus	293 008	149 630
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Marge sur instruments dérivés	7 254	19 991
Actifs dérivés	41 573	26 327
<b>Total de l'actif</b>	<b>1 452 405</b>	<b>1 193 739</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	317 275	147 103
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Obligation pour options vendues	128	69
Passifs dérivés	46 243	29 605
<b>Total du passif</b>	<b>363 646</b>	<b>176 777</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>1 088 759</b>	<b>1 016 962</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
<b>Revenus</b>		
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	13 097	6 534
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(20 010)	(25 925)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(25 536)	(71 159)
Autre	4 717	1 922
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>(27 732)</b>	<b>(88 628)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Intérêts débiteurs	115	41
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	8	9
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Autre	1	2
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>125</b>	<b>53</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>125</b>	<b>53</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>(27 857)</b>	<b>(88 681)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	19	(14)
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(27 876)</b>	<b>(88 667)</b>

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

	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série P	8,95	9,19	1 088 759	1 016 962

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

	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série P	(0,24)	(0,92)	(27 876)	(88 667)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Série P	
	2023	2022
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>		
<b>À l'ouverture</b>	<b>1 016 962</b>	<b>902 907</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(27 876)	(88 667)
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	–	(4 931)
Gains en capital	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>(4 931)</b>
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	137 193	83 524
Réinvestissement des distributions	–	4 931
Paievements au rachat de titres	(37 520)	(11 278)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>99 673</b>	<b>77 177</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>71 797</b>	<b>(16 421)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>1 088 759</b>	<b>886 486</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>		
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>110 689</b>	<b>92 530</b>
Émis	21 325	8 981
Réinvestissement des distributions	–	529
Rachetés	(10 420)	(1 209)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>121 594</b>	<b>100 831</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(27 876)	(88 667)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	20 010	25 925
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	25 536	71 159
Achat de placements	(2 400 717)	(239 774)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	2 363 639	273 640
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	11 730	(14 392)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(7 678)</b>	<b>27 891</b>

### Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	137 193	83 524
Paiements au rachat de titres	(37 520)	(11 278)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>99 673</b>	<b>72 246</b>

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

	<b>91 995</b>	<b>100 137</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	197 155	364 585
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(5 856)	14 142
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>283 294</b>	<b>478 864</b>

Trésorerie	283 294	199 605
Équivalents de trésorerie	–	279 259
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>283 294</b>	<b>478 864</b>

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

Dividendes reçus	–	–
Impôts étrangers recouvrés	19	14
Intérêts reçus	12 090	6 145
Intérêts versés	115	41

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
Areal Bank AG, taux variable 29-04-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	700 000 GBP	1 244	1 167
ACE Securities Corp. Home Equity Loan Trust, taux variable 25-08-2035, série 2005-HE5	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	604 297 USD	772	786
ACREC 2023-FL2 LLC 0 % 19-02-2038	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	800 000 USD	1 069	1 086
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	618	583
AIB Group PLC 6,61 % 13-09-2029	Irlande	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 728	2 707
Alternative Loan Trust 6,00 % 25-04-2037 - 2007-5CB	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	226 508 USD	256	169
AMCO – Asset Management Co. SPA 0,75 % 20-04-2028	Italie	Sociétés – Non convertibles	700 000 EUR	1 041	830
American Tower Corp. 2,95 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	811	784
Anchorage Capital CLO 11 Ltd., taux variable 22-07-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 300 000 USD	1 638	1 754
Arbor Realty Collateralized Loan Obligation Ltd., taux variable 15-01-2037	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 700 000 USD	2 155	2 291
Ares LII CLO Ltd., taux variable 22-04-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 300 000 USD	1 638	1 756
Argent Securities Inc., taux variable 25-03-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 004 009 USD	1 201	1 197
Aroundtown SA 0,00 % 16-07-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	307	232
Aroundtown SA 0,38 % 15-04-2027	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	423	328
Aroundtown SA 5,38 % 21-03-2029	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	594	428
Assurant CLO Ltd., taux variable 20-10-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 200 000 USD	1 476	1 618
Atlas Funding, taux variable 25-07-2058	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	681 782 GBP	1 183	1 131
Atrium European Real Estate Ltd. 3,00 % 11-09-2025	Jersey	Sociétés – Non convertibles	400 000 EUR	612	512
Avis Budget Rental Car Funding AESOP LLC 1,66 % 20-02-2028	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 400 000 USD	1 742	1 664
Bain Capital Credit CLO 2018-1, taux variable 23-04-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 986 875 USD	2 514	2 693
Banca Monte dei Paschi di Siena 0,88 % 08-10-2026	Italie	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	720	647
Banca Monte dei Paschi di Siena SPA 6,75 % 05-09-2027, rachetables	Italie	Sociétés – Non convertibles	800 000 EUR	1 181	1 139
Banco Santander SA 1,85 % 25-03-2026	Espagne	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	244
Bank of America Corp., taux variable 24-08-2025, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 EUR	1 046	1 010
Bank of America Corp., taux variable 22-09-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 EUR	586	576
Bank of America Corp. 5,29 % 25-04-2034, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 557	2 403
Banque de Montréal, taux variable 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 900 000 GBP	4 871	4 809
Banque Fédérative du Crédit Mutuel SA 5,90 % 13-07-2026	France	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 524	2 568
Barclays Bank PLC 6,22 % 09-05-2034, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 300 000 USD	3 133	2 962
Barclays Commercial Mortgage Securities LLC 4,32 % 15-12-2051	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	500 000 USD	791	630
Barclays PLC 4,38 % 12-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	988	912
Barley Hill No 2 PLC, taux variable 27-08-2058	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	601 764 GBP	1 041	995
B.A.T. Capital Corp. 6,42 % 02-08-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	1 978	1 983
BDS 2021-FL10 Ltd., taux variable 18-12-2036	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 600 000 USD	2 024	2 143
BDS 2022-FL11 LLC, taux variable 19-03-2039	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 100 000 USD	2 622	2 834
Birch Grove CLO Ltd., taux variable 15-06-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 144 429 USD	1 395	1 551
Blackstone Holdings Finance Co LLC 3,50 % 01-06-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 EUR	809	751
BlueMountain CLO 2013-2 Ltd., taux variable 22-10-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 122 742 USD	1 433	1 522
BlueMountain Fuji EUR CLO II DAC, taux variable 15-07-2030	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	481 914 EUR	741	685
BNP Paribas SA 1,32 % 13-01-2027, rachetables	France	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 140	1 095
BPCE SA 3,38 % 13-03-2029	France	Sociétés – Non convertibles	1 800 000 EUR	2 623	2 544
BWAY 2021-1450 Mortgage Trust, taux variable 15-09-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 300 000 USD	1 637	1 715
BX Commercial Mortgage Trust, taux variable 15-10-2026 - 2021-21M	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 192 018 USD	1 458	1 589
CaixaBank SA 6,68 % 13-09-2027	Espagne	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 091	1 087
Canada Square Funding, taux variable 17-12-2057	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	260 620 GBP	439	433
Canada Square Funding 2021-1 PLC, taux variable 17-06-2058	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	419 871 GBP	741	696
Canada Square Funding 2021-2 PLC, taux variable 17-06-2058	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	629 969 GBP	1 082	1 040
Carlyle Global Market Strategies CLO 2014-3-R Ltd., taux variable 27-07-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	495 916 USD	621	672
Cassa Depositi e Prestiti SPA 5,75 % 05-05-2026	Italie	Gouvernements étrangers	1 100 000 USD	1 493	1 467
CBRE Global Investors Open-Ended Fund 0,90 % 12-10-2029, rachetables	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	723	547
Charter Communications Operating LLC 2,25 % 15-01-2029, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 600 000 USD	2 017	1 775
Charter Communications Operating LLC 5,13 % 01-07-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	395	296
Charter Communications Operating LLC 3,95 % 30-06-2062	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 713	1 077
CIFC Funding IV Ltd., taux variable 14-10-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 122 810 USD	1 355	1 519
CIM Trust 5,50 % 25-08-2064	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 668 077 USD	2 259	2 211

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
CIT Mortgage Loan Trust, taux variable 25-10-2037, rachetables 2029 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 200 000 USD	1 561	1 583
Citigroup Inc., taux variable 06-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 EUR	244	204
COLT 2022-6 Mortgage Loan Trust 0 % 27-06-2067	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 312 731 USD	1 732	1 683
Cooperatieve Rabobank UA 3,76 % 06-04-2033, rachetables	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	311	284
Country Garden Holdings Co. Ltd., taux variable 25-06-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	873 665 USD	1 053	1 072
Countrywide Asset-Backed Certificates, taux variable 25-07-2037	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	720 945 USD	859	881
Countrywide Asset-Backed Certificates, taux variable 25-01-2045	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 800 000 USD	2 177	2 153
Countrywide Asset-Backed Certificates, taux variable 25-04-2047	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 581 221 USD	1 881	1 922
Coventry Building Society 0,01 % 07-07-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	734	602
CPI Property Group SA 1,63 % 23-04-2027	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	434	324
CPI Property Group SA 1,50 % 27-01-2031	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	700 000 EUR	999	566
CPPIB Capital Inc. 0,75 % 02-02-2037	Canada	Gouvernement fédéral	800 000 EUR	1 136	777
Credit Suisse First Boston Mortgage Securities Corp., taux variable 25-05-2044 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	178 298 USD	224	243
Credit Suisse Group AG 15-07-2026	Suisse	Sociétés – Non convertibles	2 400 000 USD	3 087	3 249
Credit Suisse Group, taux variable 24-06-2027, rachetables 2026	Suisse	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	450	388
Credit Suisse Group AG, taux variable 12-01-2029, rachetables 2028 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	702	616
Credit Suisse Group AG 0,63 % 18-01-2033	Suisse	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	308	196
Credit Suisse Group AG 6,54 % 12-08-2033	Suisse	Sociétés – Non convertibles	1 800 000 USD	2 316	2 421
Cromwell Ereit Lux Finco SARL 2,13 % 19-11-2025, rachetables	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	400 000 EUR	625	507
CSMC 2021-RPL6 Trust 0 % 25-10-2060	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 311 123 USD	2 752	2 735
CTP NV 0,63 % 27-09-2026, rachetables	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	451	367
CTP NV 1,50 % 27-09-2031, rachetables	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	400 000 EUR	598	407
CVC Cordatus Loan Fund XI DAC, taux variable 15-10-2031	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	599 797 EUR	921	847
CWABS Asset-Backed Certificates Trust, taux variable 25-05-2036 - 2005-17	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	144 188 USD	187	192
Deutsche Alt-A Securities Mortgage Loan Trust, taux variable 25-08-2036, série 2006-AR3	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 169 711 USD	1 463	1 417
Deutsche Bank AG, taux variable 19-11-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	151	137
Deutsche Bank AG 1,63 % 20-01-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	1 200 000 EUR	1 801	1 547
Deutsche Bank AG 1,88 % 23-02-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	2 600 000 EUR	3 737	3 340
Deutsche Bank AG, taux variable 19-11-2030	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	770	570
Deutsche Bank AG, taux variable 17-02-2032	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	310	214
Deutsche Bank AG 3,96 % 26-11-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	536	525
Deutsche Bank AG/New York NY 5,88 % 08-07-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	572	477
Deutsche Bank AG/New York NY 3,54 % 18-09-2031, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	941	767
Deutsche Bank AG/New York NY 7,08 % 10-02-2034, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	2 017	1 843
Deutsche Bank Aktiengesellschaft 2,55 % 07-01-2028, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 200 000 USD	2 797	2 609
Development Bank of Japan Inc. 0,05 % 27-08-2025	Japon	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 333	1 238
DLR Kredit AS 1,00 % 01-10-2023	Danemark	Sociétés – Non convertibles	12 500 000 DKK	2 407	2 407
The Doctors Co., mutuelle privée à cotisations variables, 4,50 % 18-01-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	205
Doosan Enerbility 5,55 % 17-07-2026	Corée	Gouvernements étrangers	1 800 000 USD	2 385	2 443
DROP Mortgage Trust, taux variable 15-04-2026 - 2021-FILE	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 100 000 USD	1 374	1 396
Dryden 55 CLO Ltd., taux variable 15-04-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	633 757 USD	801	859
Dryden Senior Loan Fund, taux variable 15-04-2028	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	793 678 USD	995	1 075
Dryden XXVII-R Euro CLO 2017 BV, taux variable 15-04-2033	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	498 202 EUR	758	698
Dutch Property Finance 2021-1 BV, taux variable 28-07-2058	Pays-Bas	Titres adossés à des créances hypothécaires	350 587 EUR	536	503
Elmwood CLO VII Ltd. 0 % 17-01-2034	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 800 000 USD	2 427	2 445
EQT AB 2,38 % 06-04-2028, rachetables	Suède	Sociétés – Non convertibles	600 000 EUR	831	763
European Loan Conduit No 36 DAC, taux variable 17-02-2030	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	477 795 EUR	696	672
Extended Stay America Trust, taux variable 15-07-2038	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 140 585 USD	1 405	1 537
First Franklin Mortgage Loan Trust, taux variable 25-11-2036 - 2006-FF15	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 000 000 USD	1 076	1 065
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 300 000	4 300	4 336
Ford Motor Credit Co. LLC 3,37 % 17-11-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	517	541
Ford Motor Credit Co. LLC 5,58 % 18-03-2024, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	824	811
Ford Motor Credit Co. LLC 4,06 % 01-11-2024, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 147	1 185
Obligation assimilable du Trésor (OAT) de la République française 3,25 % 25-05-2045	France	Gouvernements étrangers	500 000 EUR	1 097	662
GA Global Funding Trust 2,25 % 06-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	506	477

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
GACI First Investment Co. 4,75 % 14-02-2030, rachetables	Îles Caïmans	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 857	1 818
GACI First Investment Co. 4,88 % 14-02-2035, rachetables	Îles Caïmans	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	1 965	1 854
GACI First Investment Co. 5,13 % 14-02-2053, rachetables	Îles Caïmans	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	875	776
Genesis Mortgage Funding 2022-1 PLC, taux variable 15-09-2059	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 114 541 GBP	3 401	3 518
GLP Capital LP/GLP Financing II Inc. 5,25 % 01-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	724	666
Golden State Tobacco Securitization Corp. 2,59 % 01-06-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	600 000 USD	759	684
Golden State Tobacco Securitization Corp. 2,75 % 01-06-2034	États-Unis	Gouvernements étrangers	600 000 USD	760	643
The Goldman Sachs Group Inc. 0,01 % 30-04-2024, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 EUR	448	431
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 07-02-2025, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 EUR	1 010	1 008
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 24-02-2028, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 625	1 751
Government National Mortgage Association 3,00 % 20-07-2046	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 500 USD	6	6
Gouvernement de l'Australie 4,25 % 21-04-2026	Australie	Gouvernements étrangers	3 800 000 AUD	4 164	3 332
Gouvernement de l'Australie 0,50 % 21-09-2026	Australie	Gouvernements étrangers	1 900 000 AUD	1 801	1 495
Gouvernement de l'Australie 4,50 % 21-04-2033	Australie	Gouvernements étrangers	4 200 000 AUD	3 861	3 678
Gouvernement de l'Australie 1,25 % 01-04-2037	Australie	Gouvernements étrangers	400 000 AUD	286	270
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	350 000 AUD	324	162
Gouvernement de la France 2,00 % 25-05-2048	France	Gouvernements étrangers	50 000 EUR	96	51
Gouvernement de la France 0,75 % 25-05-2052	France	Gouvernements étrangers	2 600 000 EUR	4 203	1 765
Gouvernement de la France 0,50 % 25-05-2072	France	Gouvernements étrangers	300 000 EUR	444	135
Gouvernement de la Hongrie 5,00 % 22-02-2027	Hongrie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	272	289
Gouvernement de la Hongrie 5,25 % 16-06-2029	Hongrie	Gouvernements étrangers	4 000 000 USD	4 960	5 198
Gouvernement d'Israël 0 % 30-11-2023	Israël	Gouvernements étrangers	18 095 000 ILS	7 105	6 497
Gouvernement d'Israël 4,50 % 17-01-2033	Israël	Gouvernements étrangers	500 000 USD	667	636
Gouvernement d'Israël 3,80 % 13-05-2060	Israël	Gouvernements étrangers	700 000 USD	999	636
Gouvernement du Japon 0,01 % 01-05-2024	Japon	Gouvernements étrangers	2 650 000 000 JPY	25 812	24 102
Gouvernement du Japon 0,10 % 10-03-2028	Japon	Gouvernements étrangers	591 000 000 JPY	6 686	6 054
Gouvernement du Japon 1,20 % 20-09-2035	Japon	Gouvernements étrangers	447 000 000 JPY	6 374	4 183
Gouvernement du Japon, obligation à 30 ans, 1,40 % 20-09-2045	Japon	Gouvernements étrangers	220 000 000 JPY	3 281	1 961
Gouvernement du Japon 0,50 % 20-03-2049	Japon	Gouvernements étrangers	400 000 000 JPY	4 670	2 810
Gouvernement du Japon, obligation à 30 ans, 1,00 % 20-03-2052	Japon	Gouvernements étrangers	40 000 000 JPY	360	311
Gouvernement du Pérou 5,94 % 12-02-2029	Pérou	Gouvernements étrangers	500 000 PEN	212	174
Gouvernement de la Pologne 5,50 % 16-11-2027	Pologne	Gouvernements étrangers	100 000 USD	134	136
Gouvernement de la Pologne 3,88 % 14-02-2033	Pologne	Gouvernements étrangers	900 000 EUR	1 287	1 249
Gouvernement de la Pologne 4,88 % 04-10-2033	Pologne	Gouvernements étrangers	500 000 USD	675	633
Gouvernement de la Pologne 4,25 % 14-02-2043	Pologne	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	287	265
Gouvernement de la Pologne 5,50 % 04-04-2053	Pologne	Gouvernements étrangers	300 000 USD	403	370
Gouvernement de la Roumanie 2,13 % 18-01-2028	Roumanie	Gouvernements étrangers	400 000 EUR	571	500
Gouvernement de la Roumanie 6,63 % 27-09-2029	Roumanie	Gouvernements étrangers	2 600 000 EUR	3 726	3 846
Gouvernement de la Roumanie 1,75 % 13-07-2030	Roumanie	Gouvernements étrangers	700 000 EUR	1 034	763
Gouvernement de la Roumanie 2,00 % 14-04-2033	Roumanie	Gouvernements étrangers	400 000 EUR	593	396
Gouvernement de la Roumanie 3,75 % 07-02-2034	Roumanie	Gouvernements étrangers	600 000 EUR	854	682
Gouvernement de la Roumanie 2,63 % 02-12-2040	Roumanie	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	154	85
Gouvernement de la Roumanie 2,75 % 14-04-2041	Roumanie	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	299	169
Gouvernement de la Roumanie 2,88 % 13-04-2042	Roumanie	Gouvernements étrangers	600 000 EUR	868	509
Gouvernement de l'Arabie saoudite 4,75 % 18-01-2028	Arabie saoudite	Gouvernements étrangers	1 700 000 USD	2 275	2 258
Gouvernement de l'Arabie saoudite 3,25 % 22-10-2030	Arabie saoudite	Gouvernements étrangers	600 000 USD	748	715
Gouvernement de l'Arabie saoudite 4,88 % 18-07-2033	Arabie saoudite	Gouvernements étrangers	2 000 000 USD	2 654	2 587
Gouvernement de l'Arabie saoudite 5,00 % 18-01-2053	Arabie saoudite	Gouvernements étrangers	500 000 USD	622	566
Gouvernement de la Serbie 1,00 % 23-09-2028	Serbie	Gouvernements étrangers	300 000 EUR	433	256
Gouvernement de la Serbie 1,65 % 03-03-2033	Serbie	Gouvernements étrangers	500 000 EUR	739	470
Gouvernement de l'Espagne 3,90 % 30-07-2039	Espagne	Gouvernements étrangers	100 000 EUR	144	137
Gouvernement de l'Espagne 3,45 % 30-07-2066	Espagne	Gouvernements étrangers	2 500 000 EUR	5 491	2 865
Gouvernement de l'Espagne 1,45 % 31-10-2071	Espagne	Gouvernements étrangers	600 000 EUR	921	356
Gouvernement du Royaume-Uni 0,63 % 22-10-2050	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	1 700 000 GBP	2 461	1 041
GreenSaif Pipelines Bidco SARL 6,13 % 23-02-2038	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	942	930
GreenSaif Pipelines Bidco SARL 6,51 % 23-02-2042	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 481	1 466
Griffith Park CLO DAC, taux variable 21-11-2031	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	600 000 EUR	905	847
GSAMP Trust, taux variable 25-11-2035 - 2005-HE6	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 700 000 USD	2 015	1 884
Halseypoint Clo 2 Ltd., taux variable 20-07-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 604 459 USD	2 007	2 171
Banque Hana 3,75 % 04-05-2026	Corée	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 EUR	2 257	2 134
Harvest CLO XI DAC, taux variable 26-06-2030	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	857 574 EUR	1 263	1 212

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Harvest CLO Ltd., taux variable 15-10-2031	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	498 983 EUR	768	703
Hops Hill, taux variable 27-05-2054	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	461 132 GBP	798	766
HSBC Holdings PLC 4,76 % 09-06-2028, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 530	2 572
HSBC Holdings PLC 5,21 % 11-08-2028, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 277	1 308
HSBC Holdings PLC 3,97 % 22-05-2030, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	672	598
HSI Asset Loan Obligation Trust, taux variable 25-12-2036 - 2007-WF1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	344 869 USD	209	146
HSI Asset Securitization Corporation Trust, taux variable 25-08-2035 - 2005-NC2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	527 027 USD	666	682
Huarong Finance 2019 Co. Ltd. 2,13 % 30-09-2023, rachetables	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	533	543
Intesa Sanpaolo SPA 6,63 % 20-06-2033	Italie	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 870	1 790
Japan Finance Organization for Municipalities 0,63 % 02-09-2025	Japon	Gouvernements étrangers	900 000 USD	1 192	1 114
JPMorgan Chase Commercial Mortgage Securities Trust, taux variable 15-12-2031 2019-FL12	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	190 471 USD	253	221
JP Morgan Mortgage Acquisition, taux variable 25-10-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	141 969 USD	183	189
JPMorgan Chase & Co. 5,35 % 01-06-2034, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 800 000 USD	5 167	4 902
Jubilee Place 2021-1 BV, taux variable 17-07-2058	Pays-Bas	Titres adossés à des créances hypothécaires	499 007 EUR	741	718
Jyske Realkredit AS 1,00 % 01-10-2023	Danemark	Sociétés – Non convertibles	24 600 000 DKK	4 736	4 744
Jyske Realkredit AS 1,00 % 01-01-2024	Danemark	Sociétés – Non convertibles	10 300 000 DKK	1 972	1 968
Jyske Realkredit AS 1,00 % 01-04-2024	Danemark	Sociétés – Non convertibles	10 100 000 DKK	1 922	1 919
Jyske Realkredit AS 1,00 % 01-10-2050	Danemark	Sociétés – Non convertibles	11 512 601 DKK	2 198	1 453
Jyske Realkredit AS 1,50 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	8 442 903 DKK	1 592	1 162
Kayne CLO 5 Ltd., taux variable 24-07-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 600 000 USD	2 034	2 161
KKR CLO 18 Ltd., taux variable 18-07-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 183 865 USD	1 490	1 598
Kodit Global 2022 The 1st Securitization Specialty Co. Ltd. 3,62 % 27-05-2025	Corée	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 496	2 489
Obligations du Trésor de la Corée 3,25 % 10-03-2028	Corée	Gouvernements étrangers	993 630 000 KRW	1 027	974
Obligations du Trésor de la Corée 2,63 % 10-06-2028	Corée	Gouvernements étrangers	1 463 260 000 KRW	1 415	1 392
Obligations du Trésor de la Corée 2,38 % 10-12-2028	Corée	Gouvernements étrangers	1 388 440 000 KRW	1 318	1 295
Obligations du Trésor de la Corée 1,38 % 10-12-2029	Corée	Gouvernements étrangers	17 844 810 000 KRW	15 395	15 466
Obligations du Trésor de la Corée 1,50 % 10-12-2030	Corée	Gouvernements étrangers	705 520 000 KRW	608	602
KREF 2022-FL3 Ltd., taux variable 15-02-2039	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 700 000 USD	2 157	2 276
KSA Sukuk Ltd. 5,27 % 25-10-2028	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	962	953
LCM Ltd. Partnership, taux variable 20-10-2027	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 693 USD	4	4
LCM XIII LP, taux variable 19-07-2027	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	721 574 USD	920	977
LL ABS Trust 1,07 % 15-05-2029 - 2021-1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 738 USD	197	209
Logicor Financing SARL 1,63 % 15-07-2027, rachetables 2027	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	749	617
London Wall Mortgage Capital PLC, taux variable 15-05-2051	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	574 632 GBP	977	947
LT Autorahoitus 4,31 % 18-07-2033	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 454 627 EUR	2 164	2 094
Luminent Mortgage Trust, taux variable 25-12-2036 - 2006-7	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 593 087 USD	1 941	1 861
Man GLG Euro CLO, taux variable 15-10-2030 144A	Irlande	Titres adossés à des créances hypothécaires	402 343 EUR	619	571
Marathon CLO Ltd., taux variable 15-04-2029 144A	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	348 969 USD	447	474
Marble Point CLO Ltd., taux variable 15-10-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 025 742 USD	1 276	1 386
Marvell Technology Inc. 1,65 % 15-04-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	246
Mastr Asset Backed Securities Trust, taux variable 25-08-2036 - 2006-WMC3	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 596 183 USD	2 050	1 784
MDGH GMTN RSC Ltd. 5,50 % 28-04-2033, rachetables	Émirats arabes unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	407	407
Merrill Lynch Alternative Note Asset Trust 0 % 25-10-2047, série 2007-OAR5	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 159 475 USD	1 746	1 324
MF1 2021-FL7 Ltd., taux variable 18-10-2036	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 500 000 USD	1 902	2 006
MF1 Multifamily Housing Mortgage Loan Trust, taux variable 15-07-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	152 042 USD	192	204
MF1 Multifamily Housing Mortgage Loan Trust, taux variable 16-07-2036	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 288 891 USD	1 559	1 713
MFRA Trust 1,38 % 25-04-2065 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	319 117 USD	419	389
MFRA Trust 6,77 % 25-09-2066	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 700 000 USD	3 651	3 685
Mill City Mortgage Trust, taux variable 25-11-2060 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	374 232 USD	483	467
Miravet SARL, taux variable 26-05-2065	Luxembourg	Titres adossés à des créances hypothécaires	266 320 EUR	404	382
Mizuho Financial Group Inc. 4,61 % 28-08-2030	Japon	Sociétés – Non convertibles	2 200 000 EUR	3 235	3 142
Morgan Stanley 5,16 % 20-04-2029, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 557	2 487
Morgan Stanley ABS Capital I Inc. Trust, taux variable 25-03-2035 - 2005-NC2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	700 000 USD	873	882

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Morgan Stanley ABS Capital I Inc. Trust, taux variable 25-02-2037 2007-NC2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 888 290 USD	1 378	1 235
Morgan Stanley Capital I Trust 4,07 % 15-03-2052 - 2019-L2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	500 000 USD	803	613
Mortimer BTL 2021-1 PLC, taux variable 23-06-2053	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	655 508 GBP	1 122	1 078
NatWest Group PLC 5,52 % 30-09-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 800 000 USD	2 318	2 367
Naviera Student Loan Trust 3,13 % 15-02-2068 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	186 930 USD	260	241
New Century Home Equity Loan Trust, taux variable 25-08-2036 - 2006-2	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	728 766 USD	856	943
New Jersey Transportation Trust Fund Authority 5,75 % 15-12-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	400 000 USD	589	545
New Residential Mortgage Loan Trust 2,75 % 25-11-2059	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	277 328 USD	372	347
Nomura Holdings Inc. 2,33 % 22-01-2027	Japon	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	636	598
Nomura Home Equity Loan Inc. Home Equity Loan Trust, taux variable 25-02-2036, série 2006-HE1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 484 050 USD	1 823	1 796
Nomura Home Equity Loan Inc. 6,04 % 25-10-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	487 838 USD	268	157
Nomura Resecuritization Trust, taux variable 25-03-2037, rachetables	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	223 640 USD	292	288
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab 1,00 % 01-04-2024	Danemark	Sociétés – Non convertibles	10 200 000 DKK	1 942	1 938
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab 1,00 % 01-10-2050	Danemark	Sociétés – Non convertibles	5 927 748 DKK	1 100	803
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab 1,00 % 01-10-2050, rachetables	Danemark	Sociétés – Non convertibles	420 733 DKK	81	53
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab 1,50 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	11 264 151 DKK	2 132	1 594
Nova Kreditna Banka Maribor d.d. 1,88 % 27-01-2025	Slovénie	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	707	707
Nykredit Realkredit AS, taux variable 01-10-2023	Danemark	Sociétés – Non convertibles	114 100 000 DKK	22 553	21 944
Nykredit Realkredit AS 1,00 % 01-10-2050	Danemark	Sociétés – Non convertibles	3 837 311 DKK	733	484
Nykredit Realkredit AS 1,00 % 01-10-2050, rachetables	Danemark	Sociétés – Non convertibles	13 276 738 DKK	2 444	1 796
Nykredit Realkredit AS 1,00 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	43 DKK	–	–
Nykredit Realkredit AS 1,00 % 01-10-2053, rachetables	Danemark	Sociétés – Non convertibles	2 DKK	–	–
Nykredit Realkredit AS 1,50 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	13 043 862 DKK	2 465	1 843
Nykredit Realkredit AS 1,50 % 01-10-2053, rachetables	Danemark	Sociétés – Non convertibles	40 541 788 DKK	7 904	5 378
Nykredit Realkredit AS 2,00 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	1 DKK	–	–
NYO Commercial Mortgage Trust, taux variable 15-11-2038 - 2021-1290	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 600 000 USD	1 981	1 986
Oaktree CLO 2019-4 Ltd., taux variable 20-10-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 300 000 USD	1 648	1 760
Option One Mortgage Loan Trust, taux variable 25-01-2036 - 2006-1	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 582 000 USD	1 965	1 930
Organon Finance 1 LLC 4,13 % 30-04-2028, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	236
OZLM VI Ltd., taux variable 17-04-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 680 297 USD	2 094	2 270
Pacific Gas and Electric Co. 4,55 % 01-07-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	150	120
Pacific Gas and Electric Co. 4,40 % 01-03-2032, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 265	1 152
Pacific Gas and Electric Co. 4,25 % 15-03-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	141	90
Pacific Gas and Electric Co. 4,00 % 01-12-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	129	86
Pacific Gas and Electric Co. 4,95 % 01-07-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	148	101
Pagaya AI Debt Selection Trust 1,15 % 15-05-2029 - 2021-3	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	54 598 USD	69	74
Penske Truck Leasing Co. LP 3,45 % 01-07-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	824	800
Pepper SPARKZ Trust No.3, taux variable 17-08-2028	Australie	Titres adossés à des créances hypothécaires	105 614 AUD	102	92
PETRONAS Capital Ltd. 4,55 % 21-04-2050, rachetables	Malaisie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	278	222
PETRONAS Capital Ltd. 3,40 % 28-04-2061	Malaisie	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	750	508
Polaris 2021-1 PLC, taux variable 23-12-2058	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	523 018 GBP	911	865
Precise Mortgage Funding, taux variable 16-10-2056, rachetables 2024	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	180 544 GBP	307	299
Pretium Mortgage Credit Partners LLC 0 % 27-09-2060	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	288 921 USD	363	369
Progress Residential 2021-SFR10 Trust 2,39 % 17-12-2040	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 682 432 USD	2 128	1 921
Qatar Petroleum 2,25 % 12-07-2031, rachetables	Qatar	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	245	218
Qatar Petroleum 3,13 % 12-07-2041	Qatar	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	371	282
Qatar Petroleum 3,30 % 12-07-2051, rachetables	Qatar	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	503	354
RASC Series 2004-KS7 Trust, taux variable 25-08-2034	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	596 250 USD	728	771
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers 2,38 % 12-12-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	353 340	353	318
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers 2,87 % 12-02-2055	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	800 000	800	669
Realkredit Danmark AS 1,00 % 01-01-2024	Danemark	Sociétés – Non convertibles	49 900 000 DKK	9 559	9 545
Realkredit Danmark AS 1,00 % 01-04-2024	Danemark	Sociétés – Non convertibles	38 700 000 DKK	7 420	7 352
Realkredit Danmark AS 1,00 % 01-10-2050	Danemark	Sociétés – Non convertibles	6 311 512 DKK	1 154	854
Realkredit Danmark AS 1,00 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	1 608 537 DKK	288	215

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Realkredit Danmark AS 1,50 % 01-10-2053	Danemark	Sociétés – Non convertibles	9 207 946 DKK	1 732	1 289
RIPON Mortgages PLC 1X, taux variable 28-08-2056	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 767 274 GBP	6 513	6 225
RMAC NO.3 PLC, taux variable 15-02-2047	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 200 000 GBP	5 462	5 314
Sagax Euro Mtn NL BV 1,63 % 24-02-2026, rachetables	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	600 000 EUR	864	796
Sands China Ltd. 5,40 % 08-08-2028, rachetables 2028	Macau	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	891	768
Santander UK Group Holdings PLC 2,47 % 11-01-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 415	2 248
Santander UK Group Holdings PLC 3,53 % 25-08-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 800 000 EUR	2 350	2 460
Santander UK Group Holdings PLC 6,53 % 10-01-2029, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 700 000 USD	2 324	2 290
Santander UK PLC, taux variable 12-02-2027 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 GBP	346	332
Saudi Arabian Oil Co. 3,25 % 24-11-2050 144A	Arabie saoudite	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	259	170
SFO Commercial Mortgage Trust, taux variable 15-05-2038 - 2021-555	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 100 000 USD	1 352	1 363
SG Mortgage Securities Trust, taux variable 25-10-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	566 570 USD	698	693
SNCF Reseau 0,75 % 25-05-2036	France	Gouvernements étrangers	700 000 EUR	1 184	689
Société Générale SA, taux variable 14-12-2026 144A	France	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 669	1 577
Société Générale SA 2,80 % 19-01-2028	France	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	503	483
Société Générale SA 6,45 % 10-01-2029, rachetables	France	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 914	1 881
Société Générale SA 3,34 % 21-01-2033	France	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	755	633
Société Générale SA 6,69 % 10-01-2034, rachetables	France	Sociétés – Non convertibles	3 900 000 USD	5 316	5 151
Sound Point CLO XIV Ltd., taux variable 23-01-2029	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	597 USD	1	1
Sound Point CLO XV Ltd., taux variable 23-01-2029 144A	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	329 315 USD	414	447
Sound Point CLO XVI Ltd., taux variable 25-07-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 282 200 USD	1 636	1 739
Sound Point CLO XVII Ltd., taux variable 20-10-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 302 988 USD	1 665	1 759
Southern California Edison Co., taux variable 01-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	136
Standard Chartered PLC 0,99 % 12-01-2025, rachetables 2024	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	634	668
Standard Chartered PLC 2,61 % 12-01-2028, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 021	963
Standard Chartered PLC 2,68 % 29-06-2032, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 247	1 042
Starwood Property Trust STWD 2021 HTS A, taux variable 15-04-2034	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 300 000 USD	1 634	1 743
Starwood Property Trust STWD 2021 FL2 A, taux variable 18-04-2038	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 100 000 USD	1 378	1 466
Stratton Mortgage Funding, taux variable 25-09-2051	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	645 698 GBP	1 134	1 071
Stratton Mortgage Funding, taux variable 12-03-2052	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	421 456 GBP	721	699
Stratton Mortgage Funding, taux variable 20-07-2060	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	676 932 GBP	1 190	1 123
Structured Asset Securities Corp., taux variable 25-01-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	227 146 USD	269	254
Structured Asset Securities Corp., taux variable 25-07-2036	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	824 925 USD	999	1 053
Sumitomo Mitsui Banking Corp. 0,41 % 07-11-2029	Japon	Sociétés – Non convertibles	600 000 EUR	898	697
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc. 5,52 % 13-01-2028	Japon	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 734	2 681
Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 0,28 % 25-10-2028	Japon	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 EUR	2 153	1 793
Symphony CLO Ltd. 0 % 25-04-2034	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 500 000 USD	2 023	2 037
TCI-Symphony CLO 2016-1 Ltd., taux variable 13-10-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 600 000 USD	1 980	2 157
Texas Natural Gas Securitization Finance Corp. 5,17 % 01-04-2041	États-Unis	Gouvernements étrangers	400 000 USD	553	520
THL Credit Wind River 2019-3 Clo Ltd., taux variable 15-04-2031	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 200 000 USD	1 522	1 619
La Banque Toronto-Dominion 5,14 % 13-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 400 000 USD	3 273	3 244
Towd Point Mortgage Funding, taux variable 20-02-2045	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	140 570 GBP	244	233
Towd Point Mortgage Funding, taux variable 20-07-2045	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	553 930 GBP	913	918
Towd Point Mortgage Funding, taux variable 20-10-2051	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	189 959 GBP	336	315
Towd Point Mortgage Trust, taux variable 25-07-2059 144A	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	978 805 USD	1 300	1 220
Toyota Auto Loan Extended Note 2,56 % 25-11-2031	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	200 000 USD	265	266
TP ICAP Finance PLC 2,63 % 18-11-2028, rachetables	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	400 000 GBP	666	511
Trinity Square 2021-1 PLC, taux variable 15-07-2059	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	420 259 GBP	727	698
TRX 2022-FL5 Issuer Ltd., taux variable 15-02-2039	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 700 000 USD	2 160	2 268
TSB Bank PLC, taux variable 15-09-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	3 200 000 GBP	5 462	5 307
Twin Bridges 2021-1 PLC, taux variable 12-03-2055	Royaume-Uni	Titres adossés à des créances hypothécaires	678 275 GBP	1 200	1 122
UBS Group AG 6,25 % 22-09-2029	Suisse	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 698	2 693
UBS Group AG 4,28 % 09-01-2028, rachetables	Suisse	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	349	313
UBS Group AG 4,19 % 01-04-2031, rachetables	Suisse	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	966	831
Obligations du Royaume-Uni 1,75 % 22-01-2049	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	100 000 GBP	219	91
Obligations du Royaume-Uni 1,25 % 31-07-2051	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	2 300 000 GBP	2 777	1 732
Obligations du Royaume-Uni 1,50 % 31-07-2053	Royaume-Uni	Gouvernements étrangers	400 000 GBP	698	316
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-01-2025	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 800 000 USD	8 232	8 094

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-04-2025	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 750 000 USD	7 455	7 287
Obligations du Trésor des États-Unis 0,38 % 30-09-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	100 000 USD	116	115
Obligations du Trésor des États-Unis 0,50 % 31-10-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 400 000 USD	2 819	2 758
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-01-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 900 000 USD	11 071	10 710
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,75 % 15-01-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	300 000 USD	624	578
Obligations du Trésor des États-Unis 0,75 % 31-01-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 400 000 USD	8 684	8 525
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-07-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 600 000 USD	3 579	3 422
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 900 000 USD	5 302	4 897
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,63 % 15-07-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	400 000 USD	529	498
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,13 % 15-01-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 900 000 USD	9 620	8 692
Obligations du Trésor des États-Unis 3,38 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 700 000 USD	2 340	2 119
Obligations du Trésor des États-Unis 4,25 % 15-05-2039	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 400 000 USD	3 737	3 072
Obligations du Trésor des États-Unis 1,38 % 15-11-2040	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 600 000 USD	13 330	8 516
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2041	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 300 000 USD	7 340	5 519
Obligations du Trésor des États-Unis 3,25 % 15-05-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 000 000 USD	1 230	1 082
Obligations du Trésor des États-Unis 1,63 % 15-11-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	500 000 USD	624	355
Obligations du Trésor des États-Unis 2,88 % 15-05-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 400 000 USD	4 063	3 271
Obligations du Trésor des États-Unis 4,00 % 15-11-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 000 USD	294	241
VASA Trust, taux variable 15-07-2039 - 2021-VASA	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 100 000 USD	1 380	1 324
Venture 38 CLO Ltd., taux variable 30-07-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 600 000 USD	1 992	2 150
Vibrant CLO VI Ltd., taux variable 20-06-2029	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	226 974 USD	274	308
Vibrant CLO VI Ltd., taux variable 20-07-2032	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 400 000 USD	1 753	1 885
Vibrant CLO VII Ltd., taux variable 15-09-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	712 573 USD	899	963
Voya CLO 2017-1 Ltd., taux variable 17-04-2030	Îles Caïmans	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 334 790 USD	1 663	1 811
WaMu Mortgage, certificats de transfert de prêts, taux variable 25-10-2045, série 2005-AR13 Trust	États-Unis	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 432 779 USD	1 751	1 800
Westpac Banking Corp. 3,46 % 04-04-2025	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 EUR	2 794	2 705
Xcel Energy Inc. 5,45 % 15-08-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 100 000 USD	2 765	2 726
<b>Total des obligations</b>				<b>640 150</b>	<b>589 918</b>
<b>BILLET À COURT TERME</b>					
AT&T Inc. 19-03-2024	États-Unis	Sociétés	3 000 000	3 929	3 963
Consolidated Edison Company Of New York Inc. 30-10-2023	États-Unis	Sociétés	1 000 000	1 345	1 352
Crown Castle Inc. 31-10-2023	États-Unis	Sociétés	800 000	1 076	1 081
Gouvernement du Canada, bon du Trésor 26-10-2023	Canada	Gouvernement fédéral	494 000	492	492
Gouvernement du Canada, bon du Trésor 09-11-2023	Canada	Gouvernement fédéral	5 770 000	5 738	5 738
Gouvernement du Canada, bon du Trésor 23-11-2023	Canada	Gouvernement fédéral	152 000	151	151
Bons du Trésor à escompte du Japon 02-10-2023	Japon	Gouvernements étrangers	390 000 000	3 581	3 545
Bons du Trésor à escompte du Japon 30-10-2023	Japon	Gouvernements étrangers	6 440 000 000	61 275	58 543
Bons du Trésor à escompte du Japon 06-11-2023	Japon	Gouvernements étrangers	330 000 000	3 115	3 000
Bons du Trésor à escompte du Japon 13-11-2023	Japon	Gouvernements étrangers	3 390 000 000	31 481	30 819
Bons du Trésor à escompte du Japon 20-11-2023	Japon	Gouvernements étrangers	5 160 000 000	48 106	46 912
Bons du Trésor à escompte du Japon 27-11-2023	Japon	Gouvernements étrangers	4 150 000 000	38 574	37 731
Bons du Trésor à escompte du Japon 04-12-2023	Japon	Gouvernements étrangers	1 770 000 000	16 475	16 093
Bons du Trésor à escompte du Japon 11-12-2023	Japon	Gouvernements étrangers	2 200 000 000	20 309	20 003
Bons du Trésor à escompte du Japon 18-12-2023	Japon	Gouvernements étrangers	400 000 000	3 660	3 637
<b>Total des billets à court terme</b>				<b>239 307</b>	<b>233 060</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				160	83
<b>Total des options</b>				<b>160</b>	<b>83</b>
<b>Total des placements</b>				<b>879 617</b>	<b>823 061</b>
Instruments dérivés					
(se reporter au tableau des instruments dérivés)					(4 670)
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(128)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					283 294
Autres éléments d'actif moins le passif					(12 798)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>1 088 759</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	81,5
<i>Obligations</i>	54,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	27,1
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,2
<i>Options achetées</i>	–
<i>Options vendues</i>	–
Placements à court terme	21,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(1,1)
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	45,1
Japon	24,9
Danemark	6,3
Îles Caïmans	5,8
Royaume-Uni	5,5
Autre	3,7
Corée du Sud	2,5
Canada	1,9
France	1,8
Australie	1,2
Irlande	1,1
Suisse	1,0
Israël	0,7
Allemagne	0,7
Arabie saoudite	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(1,1)
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	45,2
Obligations de sociétés	20,6
Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme	20,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	15,6
Billets à escompte de sociétés à court terme	0,6
Billets à escompte fédéraux à court terme	0,6
Obligations fédérales	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(1,1)
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	88,7
<i>Obligations</i>	78,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	10,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
<i>Options achetées</i>	–
<i>Options vendues</i>	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	9,3
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
Swaps	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	28,0
Japon	26,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	9,3
Îles Caïmans	7,1
Royaume-Uni	5,5
Canada	4,9
Danemark	4,7
Autre	3,4
Australie	2,4
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
France	1,4
Israël	1,1
Allemagne	0,9
Suisse	0,9
Arabie saoudite	0,7
Irlande	0,7
Roumanie	0,7

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	51,2
Obligations de sociétés	19,3
Titres adossés à des créances hypothécaires	17,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	9,3
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
Obligations fédérales	1,0

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	78 000 000	Vente	20 octobre 2023	8,00 EUR	12	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	50 000 000	Vente	24 novembre 2023	7,00 USD	7	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	12 000 000	Vente	30 novembre 2023	9,00 AUD	1	–
Option hors cote EPUT FN 54	11 000 000	Vente	7 décembre 2023	54,00 USD	1	–
Option hors cote EPUT FN 50	39 800 000	Vente	7 décembre 2023	50,00 USD	2	–
Option hors cote EPUT FN 46	8 000 000	Vente	7 décembre 2023	46,00 USD	–	–
Option hors cote EPUT FN 52	41 000 000	Vente	7 décembre 2023	52,00 USD	2	–
Option hors cote EPUT FN 58	15 300 000	Vente	7 décembre 2023	58,00 USD	1	–
Option hors cote EPUT FN 56	14 000 000	Vente	7 décembre 2023	56,00 USD	1	–
Option hors cote EPUT FN 48	8 500 000	Vente	7 décembre 2023	48,00 USD	–	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	55 000 000	Vente	14 décembre 2023	8,00 USD	7	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	12 000 000	Vente	14 décembre 2023	6,00 USD	2	4
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	55 000 000	Vente	29 décembre 2023	10,00 GBP	19	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	40 000 000	Vente	2 février 2024	9,00 AUD	3	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	5 000 000	Vente	6 février 2024	8,00 USD	1	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	40 000 000	Vente	6 février 2024	8,00 EUR	6	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	45 500 000	Vente	27 mars 2024	6,00 USD	95	79
<b>Total des options</b>					<b>160</b>	<b>83</b>

## TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(2 700 000)	Option d'achat vendue	30 septembre 2023	3,00 EUR	(14)	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(2 700 000)	Option de vente vendue	30 septembre 2023	3,00 EUR	(14)	(30)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(2 600 000)	Option d'achat vendue	3 octobre 2023	4,00 USD	(12)	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(2 600 000)	Option de vente vendue	3 octobre 2023	4,00 USD	(12)	(69)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(1 200 000)	Option d'achat vendue	6 octobre 2023	4,00 USD	(6)	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(1 200 000)	Option de vente vendue	6 octobre 2023	4,00 USD	(6)	(15)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(500 000)	Option d'achat vendue	10 octobre 2023	3,00 EUR	(2)	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(500 000)	Option de vente vendue	10 octobre 2023	3,00 EUR	(2)	(2)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(500 000)	Option d'achat vendue	13 octobre 2023	3,00 EUR	(2)	–
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(500 000)	Option de vente vendue	13 octobre 2023	3,00 EUR	(2)	(2)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option d'achat	(500 000)	Option d'achat vendue	26 octobre 2023	3,00 EUR	(3)	(2)
Option de swap de taux d'intérêt, hors cote, option de vente	(500 000)	Option de vente vendue	26 octobre 2023	3,00 EUR	(3)	(4)
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	(5)	Option d'achat vendue	27 octobre 2023	110,00 USD	(2)	(1)
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	(5)	Option de vente vendue	27 octobre 2023	107,00 USD	(2)	(3)
<b>Total des options</b>					<b>(82)</b>	<b>(128)</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des engagements TACH, TBA

Engagements d'achat	Date de règlement	Valeur nominale	Montant d'engagement à acheter (en milliers de \$)	Juste valeur de marché (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Fannie Mae ou Freddie Mac 3,00 % 01-11-2051	13 novembre 2023	USD 9 100 000	10 465	10 250	–	(215)
FNCL 3,50 % 01-11-2052	13 novembre 2023	USD 9 200 000	10 912	10 772	–	(140)
Fannie Mae ou Freddie Mac 4,00 % 01-11-2052	13 novembre 2023	USD 42 800 000	51 697	51 879	182	–
Fannie Mae ou Freddie Mac 4,50 % 01-11-2052	13 novembre 2023	USD 42 800 000	53 329	53 428	99	–
Fannie Mae ou Freddie Mac 5,00 % 01-11-2053	13 novembre 2023	USD 11 200 000	14 302	14 366	64	–
Fannie Mae ou Freddie Mac 5,50 % 13-11-2053	13 novembre 2023	USD 14 000 000	18 453	18 386	–	(67)
Fannie Mae ou Freddie Mac 6,00 % 01-11-2053	13 novembre 2023	USD 58 400 000	78 294	78 293	–	(1)
Fannie Mae ou Freddie Mac 6,50 % 01-11-2053	13 novembre 2023	USD 39 000 000	53 272	53 206	–	(66)
<b>Total</b>					<b>345</b>	<b>(489)</b>

Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Date d'échéance	Le Fonds paie un rendement selon :	Le Fonds reçoit un rendement selon :	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	1	20 décembre 2023	un paiement seulement en cas de défaut	1,00 % du montant notionnel par trimestre	543	1	–
AA	1	20 décembre 2023	1 % du montant notionnel par trimestre un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un paiement seulement en cas de défaut	7 059	–	(12)
AA	1	19 juin 2024	un paiement seulement en cas de défaut	un taux d'intérêt fixe de 0,00 %	3 452	–	(2)
A	1	20 juin 2024	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	26 471	–	(147)
A	1	20 juin 2024	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	15 475	–	(85)
AA	1	20 juin 2024	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	27 693	–	(154)
A	1	20 juin 2024	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	6 923	–	(38)
AA	1	21 septembre 2024	un taux d'intérêt fixe de 0,00 %	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	701 491	17	–
A	1	20 décembre 2024	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	6 652	–	(61)
AA	1	15 mars 2025	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 2,75 %	105 477	–	(5 070)
AA	1	20 mars 2025	Acceptation bancaire à 3 mois, taux d'intérêt variable – Nouvelle-Zélande, contrat de garantie de taux	un taux d'intérêt fixe de 5,00 %	3 824	–	(31)
AA	1	31 mars 2025	un taux d'intérêt fixe de 4,16 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	18 598	351	–
AA	1	21 juin 2025	un taux d'intérêt fixe de 3,75 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	36 788	980	–
AA	1	16 décembre 2025	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,00 %	5 023	–	(428)
AA	1	20 décembre 2025	un taux d'intérêt fixe de 4,25 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	93 046	975	–
AA	1	20 mars 2026	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	27 413	21	–
AA	1	20 mars 2026	un taux d'intérêt variable lié au taux SONIO en GBP (annuel)	un taux d'intérêt fixe de 5,50 %	6 792	70	–
AA	1	16 juin 2026	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en CAD à 3 mois	un taux d'intérêt fixe de 1,00 %	2 200	–	(229)
AA	1	30 novembre 2026	un taux d'intérêt fixe de 2,96 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	26 981	2 696	–
AA	1	15 décembre 2026	un taux d'intérêt fixe de 1,00 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	8 009	1 104	–
AA	1	15 décembre 2026	un taux d'intérêt fixe de 1,25 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	12 896	1 397	–
AA	1	16 mars 2027	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 1,75 %	786	–	(67)
AA	1	15 juin 2027	un taux d'intérêt fixe de 1,75 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	42 641	4 176	–

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de swap (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Date d'échéance	Le Fonds paie un rendement selon :	Le Fonds reçoit un rendement selon :	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	1	15 juin 2027	Acceptation bancaire à 3 mois, taux d'intérêt variable – Nouvelle-Zélande, contrat de garantie de taux	un taux d'intérêt fixe de 3,75 %	8 544	–	(456)
AA	1	30 novembre 2027	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,52 %	6 787	–	(245)
AA	1	30 novembre 2027	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,99 %	20 362	–	(370)
AA	1	30 novembre 2027	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 4,19 %	8 009	–	(82)
AA	1	20 décembre 2027	1 % du montant notionnel par trimestre	un paiement seulement en cas de défaut	5 701	74	–
A	1	21 décembre 2027	un taux d'intérêt fixe de 2,50 %	un taux d'intérêt variable CNRR007	255 401	–	(313)
A	1	21 décembre 2027	un taux d'intérêt fixe de 2,50 %	un taux d'intérêt variable CNRR007	92 270	–	(139)
A	1	21 décembre 2027	un taux d'intérêt fixe de 2,75 %	un taux d'intérêt variable CNRR007	148	–	(463)
AA	1	15 mars 2028	un taux d'intérêt fixe de 3,00 %	un taux d'intérêt variable CNRR007	3 089	–	(85)
AA	1	18 juin 2028	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,38 %	1 181	–	(11)
AA	1	20 juin 2028	un paiement seulement en cas de défaut	1,00 % du montant notionnel par trimestre	34 073	451	–
AA	1	21 juin 2028	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	3 231	–	(175)
A	1	20 septembre 2028	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en SGD à 6 mois	10 031	93	–
A	1	20 septembre 2028	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en MYR à 3 mois	35 822	602	–
A	1	20 septembre 2028	un taux d'intérêt variable KWDC	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	5 901	–	(82)
AA	1	20 décembre 2028	un paiement seulement en cas de défaut	1,00 % du montant notionnel par trimestre	66 246	794	–
AA	1	20 décembre 2028	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,75 %	15 501	–	(383)
AA	1	26 janvier 2029	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,63 %	17 240	–	(2 559)
AA	1	20 mars 2029	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,45 %	91	–	(1)
AA	1	20 mars 2029	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	171 654	–	(414)
AA	1	20 mars 2029	un taux d'intérêt variable lié au taux SONIO en GBP (annuel)	un taux d'intérêt fixe de 5,00 %	8 448	195	–
AA	1	16 juin 2029	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,20 %	3 816	–	(105)
AA	1	30 juin 2029	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,90 %	1 195	–	(31)
AA	1	31 juillet 2029	un taux variable correspondant au TIOL en AUD à 3 mois majoré de 0,420 % selon le montant notionnel de la devise reçue	un taux variable correspondant au TIOL en USD à 3 mois selon le montant notionnel de la devise livrée	715	11	–
AA	1	1 <sup>er</sup> août 2029	un taux variable correspondant au TIOL en AUD à 3 mois majoré de 0,4225 % selon le montant notionnel de la devise reçue	un taux variable correspondant au TIOL en USD à 3 mois selon le montant notionnel de la devise livrée	715	11	–
AA	1	30 septembre 2029	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,22 %	11 131	–	(644)
AA	1	30 septembre 2029	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,16 %	6 380	–	(390)
AA	1	29 novembre 2029	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,04 %	3 270	–	(139)
AA	1	31 mars 2030	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,86 %	13 711	–	(366)
AA	1	31 mars 2030	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,85 %	2 443	–	(66)
AA	1	17 juin 2030	un taux d'intérêt fixe de 1,25 %	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	1 921	371	–
AA	1	21 juin 2030	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,00 %	3 394	–	(279)

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

### Tableau des contrats de swap (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Date d'échéance	Le Fonds paie un rendement selon :	Le Fonds reçoit un rendement selon :	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	1	22 juin 2030	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	2 579	–	(134)
AA	1	22 août 2030	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,80 %	814	–	(26)
AA	1	20 décembre 2030	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	271	12	–
AA	1	4 janvier 2031	un taux variable correspondant au TIOL en USD à 3 mois selon le montant notionnel de la devise livrée	un taux variable correspondant au TIOL en AUD à 3 mois majoré de 0,29 % selon le montant notionnel de la devise reçue	1 640	–	(26)
AA	1	17 mars 2031	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,00 %	11 447	–	(712)
AA	1	15 août 2031	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,49 %	7 738	–	(1 468)
AA	1	15 décembre 2031	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,05 %	4 270	–	(270)
AA	1	15 décembre 2031	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,50 %	1 765	–	(385)
AA	1	15 mars 2032	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,25 %	3 452	–	(170)
AA	1	15 septembre 2032	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 4,50 %	41 563	–	(743)
AA	1	15 septembre 2032	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 4,25 %	10 906	–	(298)
AA	1	21 septembre 2032	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en CAD à 3 mois	un taux d'intérêt fixe de 2,25 %	10 000	–	(1 663)
AA	1	15 novembre 2032	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,10 %	7 398	–	(727)
AA	1	15 mars 2033	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 4,25 %	10 216	–	(375)
AA	1	24 mai 2033	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,42 %	1 222	–	(90)
AA	1	21 juin 2033	un taux d'intérêt fixe de 3,00 %	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	4 615	492	–
AA	1	21 juin 2033	un taux d'intérêt variable CAONREPO	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	8 300	–	(635)
AA	1	21 juin 2033	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 4,00 %	26 544	–	(1 566)
AA	1	21 août 2033	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 3,27 %	5 597	–	(52)
AA	1	30 août 2033	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,90 %	2 986	–	(92)
AA	1	13 septembre 2033	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,95 %	1 765	–	(46)
AA	1	20 septembre 2033	un taux d'intérêt fixe de 0,85 %	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	2 362	27	–
A	1	20 septembre 2033	un taux d'intérêt variable KWCDC	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	8 868	–	(241)
AA	1	27 septembre 2033	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 4,17 %	3 122	–	(27)
AA	1	20 décembre 2033	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,50 %	7 435	–	(437)
AA	1	20 décembre 2033	un taux d'intérêt variable lié au taux des acceptations bancaires en AUD à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 4,75 %	23 488	–	(321)
AA	1	20 mars 2034	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 3,00 %	91 281	–	(2 662)
AA	1	20 mars 2034	un taux d'intérêt variable lié au taux SONIO en GBP (annuel)	un taux d'intérêt fixe de 4,50 %	64 109	1 062	–
AA	1	21 septembre 2037	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 2,25 %	6 545	–	(851)
AA	1	19 juin 2039	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,00 %	333	–	(45)

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

### Tableau des contrats de swap (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Date d'échéance	Le Fonds paie un rendement selon :	Le Fonds reçoit un rendement selon :	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	1	21 septembre 2042	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	un taux d'intérêt fixe de 2,25 %	5 267	–	(817)
AA	1	15 décembre 2051	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,45 %	2 907	–	(721)
AA	1	15 décembre 2051	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,75 %	4 059	–	(1 648)
AA	1	15 décembre 2051	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 2,00 %	10 860	–	(4 188)
AA	1	15 mars 2052	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 0,70 %	2 180	–	(416)
AA	1	15 juin 2052	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,50 %	679	–	(295)
AA	1	15 juin 2052	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 1,50 %	7 738	–	(3 366)
AA	1	17 novembre 2052	un taux d'intérêt fixe de 0,06 %	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	431	245	–
AA	1	21 juin 2053	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 2,75 %	2 973	–	(663)
AA	1	21 juin 2053	un taux d'intérêt variable CAONREPO	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	1 300	–	(151)
AA	1	12 juillet 2053	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,37 %	1 357	–	(156)
AA	1	20 septembre 2053	un taux d'intérêt variable lié au TIOL en JPY (MUTKCALM)	un taux d'intérêt fixe de 1,20 %	363	–	(29)
AA	1	20 décembre 2053	un taux d'intérêt variable – taux des fonds fédéraux USD	un taux d'intérêt fixe de 3,25 %	8 959	–	(1 126)
AA	1	20 mars 2054	un taux d'intérêt fixe de 2,75 %	un taux d'intérêt variable lié à l'EURIBOR en EUR à 6 mois	22 677	1 291	–
AA	1	20 mars 2054	un taux d'intérêt variable lié au taux SONIO en GBP (annuel)	un taux d'intérêt fixe de 4,25 %	4 307	48	–
<b>Total des contrats de swap</b>					<b>2 453 342</b>	<b>17 567</b>	<b>(41 760)</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations Euro-Schatz	(397)	7 décembre 2023	104,99 EUR	(59 854)	189	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BOBL (EUX)	(350)	7 décembre 2023	115,75 EUR	(58 176)	650	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BTP (EUX)	(20)	7 décembre 2023	109,73 EUR	(3 151)	158	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BUND (EUX)	1	7 décembre 2023	128,64 EUR	185	–	(5)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BUXL à 30 ans (EUX)	(4)	7 décembre 2023	122,36 EUR	(703)	62	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-OAT (EUX)	(76)	7 décembre 2023	123,20 EUR	(13 446)	385	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(16)	13 décembre 2023	144,96 JPY	(21 081)	154	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor ASX à 10 ans (SFE)	(228)	15 décembre 2023	112,10 AUD	(22 320)	576	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor ASX à 3 ans (SFE)	(2)	15 décembre 2023	105,37 AUD	(184)	1	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations canadiennes à 10 ans (MSE)	(37)	18 décembre 2023	115,13 CAD	(4 260)	74	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	17	19 décembre 2023	108,06 USD	2 495	–	(41)
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans (CME)	(70)	19 décembre 2023	111,56 USD	(10 607)	225	–
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain de CME	61	19 décembre 2023	118,69 USD	9 834	–	(728)
Contrat à terme standardisé sur des obligations gouvernementales à long terme (ICE)	(65)	27 décembre 2023	94,16 GBP	(10 143)	–	(91)
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 5 ans (CBOT)	12	29 décembre 2023	105,36 USD	1 717	–	(15)
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	544	18 juin 2024	94,63 USD	174 793	–	(418)
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	(50)	17 septembre 2024	94,82 USD	(16 098)	104	–
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	(170)	17 décembre 2024	95,09 USD	(54 891)	323	–
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	(648)	18 mars 2025	95,41 USD	(209 937)	742	–
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	162	16 septembre 2025	95,89 USD	52 745	–	(168)
Contrat à terme standardisé SOFR de CME à 3 mois	162	16 décembre 2025	96,00 USD	52 806	–	(170)
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(190 276)</b>	<b>3 643</b>	<b>(1 636)</b>

\* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2023.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	3 994 AUD	(3 494) CAD	3 octobre 2023	3 494	3 488	–	(6)
A	4 867 CAD	(24 600) DKK	3 octobre 2023	(4 867)	(4 736)	131	–
A	2 444 CAD	(12 374) DKK	3 octobre 2023	(2 444)	(2 383)	61	–
AA	3 615 CAD	(390 000) JPY	3 octobre 2023	(3 615)	(3 545)	70	–
A	22 691 CAD	(114 370) DKK	3 octobre 2023	(22 691)	(22 021)	670	–
AA	365 829 CAD	(268 765) USD	3 octobre 2023	(365 829)	(365 050)	779	–
A	71 825 CAD	(48 585) EUR	3 octobre 2023	(71 825)	(69 770)	2 055	–
A	34 787 CAD	(25 732) USD	3 octobre 2023	(34 787)	(34 950)	–	(163)
AA	26 462 CAD	(19 549) USD	3 octobre 2023	(26 462)	(26 552)	–	(90)
AA	1 985 CAD	(1 345) EUR	3 octobre 2023	(1 985)	(1 931)	54	–
A	5 763 CAD	(4 267) USD	3 octobre 2023	(5 763)	(5 796)	–	(33)
A	19 080 CAD	(96 880) DKK	3 octobre 2023	(19 080)	(18 653)	427	–
A	39 824 CAD	(23 257) GBP	3 octobre 2023	(39 824)	(38 542)	1 282	–
A	2 470 CAD	(264 900) JPY	3 octobre 2023	(2 470)	(2 408)	62	–
A	16 505 CAD	(1 770 000) JPY	3 octobre 2023	(16 505)	(16 087)	418	–
A	4 932 CAD	(6 127) NZD	3 octobre 2023	(4 932)	(4 988)	–	(56)
A	7 911 CAD	(5 791) USD	3 octobre 2023	(7 911)	(7 866)	45	–
A	1 417 CAD	(964) EUR	3 octobre 2023	(1 417)	(1 384)	33	–
A	1 069 CAD	(629) GBP	3 octobre 2023	(1 069)	(1 042)	27	–
A	3 310 CAD	(2 423) USD	3 octobre 2023	(3 310)	(3 291)	19	–
A	2 747 CAD	(2 011) USD	3 octobre 2023	(2 747)	(2 731)	16	–
A	6 530 CAD	(4 809) USD	3 octobre 2023	(6 530)	(6 532)	–	(2)
A	3 510 CAD	(2 409) EUR	3 octobre 2023	(3 510)	(3 459)	51	–
A	4 080 CAD	(3 009) USD	3 octobre 2023	(4 080)	(4 087)	–	(7)
A	2 737 CAD	(3 142) AUD	3 octobre 2023	(2 737)	(2 744)	–	(7)
A	4 870 CAD	(2 881) GBP	3 octobre 2023	(4 870)	(4 774)	96	–
AA	4 872 CAD	(2 899) GBP	3 octobre 2023	(4 872)	(4 804)	68	–
A	1 934 CAD	(2 224) AUD	3 octobre 2023	(1 934)	(1 942)	–	(8)
A	624 CAD	(721) AUD	3 octobre 2023	(624)	(630)	–	(6)
AA	1 314 CAD	(913) EUR	3 octobre 2023	(1 314)	(1 311)	3	–
AA	2 692 CAD	(1 999) USD	3 octobre 2023	(2 692)	(2 715)	–	(23)
AA	473 CAD	(548) AUD	3 octobre 2023	(473)	(479)	–	(6)
AA	5 708 CAD	(4 227) USD	3 octobre 2023	(5 708)	(5 741)	–	(33)
A	895 EUR	(1 290) CAD	3 octobre 2023	1 290	1 285	–	(5)
A	30 862 EUR	(44 069) CAD	3 octobre 2023	44 069	44 318	249	–
A	664 GBP	(1 133) CAD	3 octobre 2023	1 133	1 100	–	(33)
AA	1 480 GBP	(2 440) CAD	3 octobre 2023	2 440	2 453	13	–
A	1 770 000 JPY	(16 498) CAD	3 octobre 2023	16 498	16 087	–	(411)
AA	42 275 NOK	(5 381) CAD	3 octobre 2023	5 381	5 368	–	(13)
A	2 536 NZD	(2 022) CAD	3 octobre 2023	2 022	2 064	42	–
AA	1 826 USD	(2 493) CAD	3 octobre 2023	2 493	2 480	–	(13)
AA	3 323 USD	(4 533) CAD	3 octobre 2023	4 533	4 513	–	(20)
AA	4 255 USD	(5 748) CAD	3 octobre 2023	5 748	5 779	31	–
AA	488 USD	(657) CAD	3 octobre 2023	657	663	6	–
A	21 889 USD	(29 515) CAD	3 octobre 2023	29 515	29 731	216	–
A	91 107 USD	(123 193) CAD	3 octobre 2023	123 193	123 745	552	–
A	727 USD	(981) CAD	3 octobre 2023	981	987	6	–
A	41 482 MXN	(2 406) USD	4 octobre 2023	3 268	3 232	–	(36)
A	883 USD	(15 455) MXN	16 octobre 2023	(1 199)	(1 202)	–	(3)
A	2 MYR	– USD	18 octobre 2023	–	–	–	–
AA	1 MYR	– USD	18 octobre 2023	–	–	–	–
A	410 USD	(1 923) MYR	18 octobre 2023	(557)	(557)	–	–
AA	671 CLP	(1) USD	19 octobre 2023	1	1	–	–
A	61 542 CAD	(6 440 000) JPY	30 octobre 2023	(61 542)	(58 799)	2 743	–
AA	9 892 MXN	(570) USD	1 <sup>er</sup> novembre 2023	774	767	–	(7)
A	123 144 CAD	(91 107) USD	2 novembre 2023	(123 144)	(123 692)	–	(548)
A	44 105 CAD	(30 862) EUR	2 novembre 2023	(44 105)	(44 356)	–	(251)
A	31 927 CAD	(22 459) EUR	2 novembre 2023	(31 927)	(32 278)	–	(351)



# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

#### a) Organisation du Fonds

Le Fonds est une fiducie de fonds communs de placement à capital variable constituée en vertu des lois du Manitoba et régie par une déclaration de fiducie. Le siège social du Fonds est situé au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de titres de multiples séries. Les titres de la série P ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine ou par d'autres investisseurs admissibles.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2023 et 2022 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 2023, 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. Si un Fonds ou une série d'un Fonds a été établi(e) durant une de ces périodes, les données pour le Fonds ou la série sont celles depuis la date d'établissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution.

#### b) Généralités

La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est le gestionnaire, le conseiller en valeurs et le fiduciaire du Fonds. Les placeurs du Fonds sont les Services Financiers Groupe Investors Inc. et les Valeurs mobilières Groupe Investors Inc. (collectivement, les « placeurs »). Ces sociétés sont, indirectement, des filiales entièrement détenues par la Société financière IGM Inc.

Société financière IGM Inc. est une filiale de Power Corporation du Canada. Par conséquent, les sociétés liées à Power Corporation du Canada sont considérées comme des sociétés affiliées au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs. Le Fonds peut investir dans certains titres du groupe de sociétés Power, sous réserve de certains critères de gouvernance, et ces avoirs, à la date de clôture de la période, font l'objet d'un renvoi au tableau des placements du Fonds. Toutes les opérations effectuées au cours des périodes, autres que les opérations en lien avec des fonds de placement à capital variable non cotés, ont été faites par l'entremise d'intermédiaires du marché et selon les modalités applicables sur le marché.

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

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis 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 établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

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

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 13 novembre 2023.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'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 (la « JVRN »). Tous les actifs et passifs financiers sont comptabilisés à l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux dispositions contractuelles de l'instrument. Les instruments financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est acquittée, est annulée ou prend fin. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

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

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

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

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, le gestionnaire aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du Fonds de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du Fonds dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du Fonds en lien avec ces placements.

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

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

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

#### 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.

La juste valeur d'un engagement TACH, TBA détenu par le Fonds est comptabilisée en fonction du gain ou de la perte qui serait réalisé à la conclusion de cet engagement à la date de présentation de l'information financière. Ce montant est présenté au poste Actifs dérivés ou Passifs dérivés dans l'état de la situation financière.

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 leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

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

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2023.

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

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

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

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

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

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

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

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

#### c) Comptabilisation des produits

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

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

#### d) Opérations de prêt et de mise en pension de titres

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

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

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

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

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

#### f) 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.

#### g) Devise

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

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Profit (perte) net(te) réalisé(e).

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

#### h) Compensation

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

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

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

#### j) 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 des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

#### k) Modifications comptables futures

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

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

#### Utilisation d'estimations

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

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

#### Utilisation de jugements

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

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

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

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

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

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

### 5. Impôts sur le résultat

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

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

## NOTES ANNEXES

### 6. Frais et autres charges

- a) Il incombe au Fonds de payer certaines charges liées à son exploitation, dont les taxes et les impôts (y compris notamment la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les coûts des opérations de vente et d'achat de placements et de dérivés, les intérêts et les coûts d'emprunt, de même que les coûts liés au Comité d'examen indépendant (« CEI »).
- b) Le gestionnaire offre ou prévoit la prestation de services en placement et de services-conseils, et de services d'administration. Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales du Fonds.
- c) La TPS/TVH versée par le Fonds à l'égard de ses charges ne peut être recouvrée. Dans les présents états financiers, toute référence à la TPS/TVH inclut la TVQ (taxe de vente du Québec), le cas échéant.
- d) Les autres charges comprennent les frais bancaires ainsi que d'autres charges diverses.
- e) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges d'un Fonds pour que son rendement demeure concurrentiel. Toutefois, il n'est pas garanti que cela se produira. Toute charge prise en charge par le gestionnaire au cours des périodes a été présentée dans les états du résultat global.
- f) Les placements dans des Fonds sous-jacents seront effectués dans des séries qui ne paient pas de frais. Les FNB dans lesquels le Fonds peut investir peuvent être assortis de leurs propres frais et charges, qui réduisent la valeur du FNB. En règle générale, le gestionnaire a déterminé que les frais payés par un FNB ne constituent pas une répétition des frais payés par le Fonds. Toutefois, lorsque le FNB est géré par Corporation Financière Mackenzie, le FNB peut accorder une remise sur frais au Fonds pour contrebalancer des frais payés au sein du FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.
- g) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légale. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

### 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 2023 et 2022 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. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### a) Gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« 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 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Le gestionnaire cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes des risques liés aux instruments financiers sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en valeurs professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements de marché, ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes de l'objectif de placement. Pour faciliter la gestion du risque, le gestionnaire a également recours à des directives internes qui définissent les expositions cibles pour chaque type de risque, il maintient une structure de gouvernance dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et il surveille la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

#### b) Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats. Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

#### c) Risque de change

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

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

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

## NOTES ANNEXES

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

#### d) Risque de taux d'intérêt

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

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

La sensibilité du Fonds aux variations des taux d'intérêt a été estimée selon la durée moyenne pondérée et un modèle d'évaluation qui estime l'incidence sur la juste valeur des emprunts hypothécaires en fonction des variations des taux d'intérêt en vigueur conformément à la politique d'évaluation des emprunts hypothécaires. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

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

#### e) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds.

La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante. Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les Fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

#### f) 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 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. Le gestionnaire gère ce risque grâce à une sélection minutieuse des titres et autres instruments financiers conformément aux paramètres des stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme de gré à gré, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de contrats à terme standardisés vendus à découvert, la perte maximale pour le Fonds augmente, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur du titre sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

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

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

De plus, si le Fonds investit dans le Fonds de biens immobiliers IG Mackenzie, le Fonds est exposé au risque que la valeur du Fonds sous-jacent change en raison de changements dans l'évaluation des biens immobiliers. Les évaluations des biens immobiliers sont sensibles aux variations des taux de capitalisation. La note 10 indique aussi la sensibilité du Fonds, le cas échéant, à une variation de 25 points de base des taux de capitalisation moyens pondérés.

#### g) Fonds sous-jacents

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

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres renseignements

#### a) Abréviations

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

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

#### b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du Fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds d'IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca).

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	03/12/2018	–	–	–	–

Les taux présentés dans ce tableau sont arrondis à la deuxième décimale près.

La date d'établissement des séries est indiquée si elle se situe au cours des 10 derniers exercices ou de la période de six mois précédant l'exercice qui remonte à 10 ans.

Le gestionnaire a retenu les services de la Corporation PIMCO Canada comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds.

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029 \$	2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$	2042 \$	
31 703	23 398	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	23 398

#### c) Prêt de titres

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	–
30 septembre 2022	–

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu d'intérêts en investissant principalement dans des obligations et des débentures d'émetteurs non canadiens.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

##### ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	340 105	66 883	(391 843)	15 145				
INR	–	–	11 102	11 102				
JPY	259 704	2 596	(252 359)	9 941				
AUD	9 029	2 439	(2 033)	9 435				
MXN	–	–	6 828	6 828				
NOK	–	–	5 368	5 368				
BRL	–	–	5 306	5 306				
IDR	–	–	2 680	2 680				
GBP	44 792	(166)	(44 325)	301				
CHF	–	224	–	224				
ILS	6 497	–	(6 310)	187				
ZAR	–	28	135	163				
SGD	–	46	93	139				
MYR	–	–	45	45				
SEK	–	6	–	6				
CLP	–	–	1	1				
PEN	174	–	(704)	(530)				
KOR	19 729	16	(20 670)	(925)				
DKK	68 741	–	(70 506)	(1 765)				
NZD	–	456	(3 550)	(3 094)				
CNY	–	–	(11 096)	(11 096)				
NTD	–	–	(11 315)	(11 315)				
EUR	62 586	4 214	(106 550)	(39 750)				
Total	811 357	76 742	(889 703)	(1 604)				
% de l'actif net	74,5	7,0	(81,7)	(0,2)				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(80)	–	80	–

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

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

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
JPY	17 633	241 006	(238 252)	20 387				
AUD	7 291	(894)	3 982	10 379				
NOK	–	–	10 281	10 281				
IDR	–	–	7 510	7 510				
BRL	–	–	5 290	5 290				
EUR	56 830	2 609	(54 707)	4 732				
CNY	–	–	864	864				
NZD	–	470	(242)	228				
CHF	–	224	–	224				
PEN	2 623	142	(2 577)	188				
ZAR	146	30	–	176				
MXN	–	–	67	67				
ILS	6 711	2 997	(9 694)	14				
SEK	–	6	–	6				
MYR	–	–	1	1				
SGD	–	610	(615)	(5)				
CLP	–	–	(31)	(31)				
KOR	–	–	(93)	(93)				
GBP	38 342	405	(40 063)	(1 316)				
DKK	47 813	1	(49 230)	(1 416)				
NTD	–	–	(15 061)	(15 061)				
USD	300 265	61 453	(391 956)	(30 238)				
Total	477 654	309 059	(774 526)	12 187				
% de l'actif net	47,0	30,4	(76,2)	1,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(609)	(0,1)	609	0,1

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	263 845	805 247				
1 an à 5 ans	126 045	789 496				
5 ans à 10 ans	108 872	465 049				
Plus de 10 ans	91 156	293 948				
Total	589 918	2 353 740				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(92 335)	(8,5)	92 247	8,5

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

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

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	213 716	46 316				
1 an à 5 ans	93 730	529 922				
5 ans à 10 ans	65 452	519 314				
Plus de 10 ans	105 795	221 738				
<b>Total</b>	<b>478 693</b>	<b>1 317 290</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(94 235)	(9,3)	94 015	9,2

##### iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

##### v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale au risque liée à un même émetteur en date du 30 septembre 2023 représentait 7,3 % de l'actif net du Fonds (6,6 % au 31 mars 2023).

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	17,6	17,7
AA	8,4	37,2
A	6,6	4,9
BBB	7,1	7,9
Inférieure à BBB	4,1	4,5
Sans note	10,4	6,2
<b>Total</b>	<b>54,2</b>	<b>78,4</b>

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

#### f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	589 918	–	589 918	–	478 693	–	478 693
Options	–	83	–	83	–	2	–	2
Placements à court terme	–	233 060	–	233 060	–	318 733	–	318 733
Actifs dérivés	3 643	37 930	–	41 573	2 900	23 427	–	26 327
Passifs dérivés	(1 636)	(44 735)	–	(46 371)	(1 619)	(28 055)	–	(29 674)
<b>Total</b>	<b>2 007</b>	<b>816 256</b>	<b>–</b>	<b>818 263</b>	<b>1 281</b>	<b>792 800</b>	<b>–</b>	<b>794 081</b>

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

#### g) Placements du gestionnaire dans le Fonds

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

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1 088 759	1 016 962

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS MONDIALES PIMCO – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	41 573	(21 437)	–	20 136
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(46 243)	21 437	7 254	(17 552)
Obligation pour options vendues	(128)	–	–	(128)
Total	(4 798)	–	7 254	2 456

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	26 327	(20 830)	–	5 497
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(29 605)	20 830	19 991	11 216
Obligation pour options vendues	(69)	–	–	(69)
Total	(3 347)	–	19 991	16 644

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

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds ne présentait aucun placement dans des fonds sous-jacents.