


<p>Fonds RGP Secteurs Mondiaux  Portefeuille Sectorwise Conservateur  Portefeuille Sectorwise Équilibré  Portefeuille Sectorwise Croissance  Portefeuille Greenwise Conservateur  Portefeuille Greenwise Équilibré  Portefeuille Greenwise Croissance</p> <p>(ci-après collectivement les « Fonds » ou individuellement le « Fonds »)</p>	
<p>États financiers annuels  (pour les exercices terminés les 31 décembre 2020 et 2019)</p>	

Ces états financiers ne contiennent pas le « Rapport de la direction sur le rendement du fonds ». Vous pouvez obtenir une copie du rapport de la direction sur le rendement du fonds gratuitement, sur demande, en appelant au numéro sans frais 1.888.929.7337 ou en nous écrivant à RGP Investissements, 725, boulevard Lebourgneuf, Bureau 420, Québec (Québec) G2J 0C4. Vous pouvez également consulter notre site Web ([www.rgpinvestissements.ca](http://www.rgpinvestissements.ca)) ou le site Web de SEDAR ([www.sedar.com](http://www.sedar.com)). Des copies de nos rapports annuels de la direction sur le rendement du fonds ou des états financiers annuels du fonds peuvent être obtenues de la même façon.

## Table des matières

<b>Fonds RGP Secteurs Mondiaux .....</b>	<b>4</b>
<b>Portefeuille Sectorwise Conservateur .....</b>	<b>12</b>
<b>Portefeuille Sectorwise Équilibré .....</b>	<b>20</b>
<b>Portefeuille Sectorwise Croissance.....</b>	<b>28</b>
<b>Portefeuille Greenwise Conservateur .....</b>	<b>36</b>
<b>Portefeuille Greenwise Équilibré.....</b>	<b>44</b>
<b>Portefeuille Greenwise Croissance .....</b>	<b>52</b>
<b>Notes complémentaires.....</b>	<b>60</b>
<b>Rapport de l'auditeur indépendant.....</b>	<b>84</b>

## RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION À L'ÉGARD DE L'INFORMATION FINANCIÈRE

Les états financiers du Fonds RGP Secteurs Mondiaux, du Portefeuille Sectorwise Conservateur, du Portefeuille Sectorwise Équilibré, du Portefeuille Sectorwise Croissance, du Portefeuille Greenwise Conservateur, du Portefeuille Greenwise Équilibré et du Portefeuille Greenwise Croissance (ci-après collectivement les « Fonds » ou individuellement le « Fonds ») ci-joints ont été préparés par R.E.G.A.R. Gestion Privée inc. (ci-après le « gestionnaire ») (faisant affaires sous la dénomination sociale RGP Investissements) à partir d'information fournie par la « Société de services de titres mondiaux CIBC Mellon », l'agent chargé de la comptabilité et de la tenue des registres des Fonds.

Le gestionnaire est responsable de l'information et des déclarations contenues dans les présents états financiers. Le gestionnaire applique des processus adéquats pour s'assurer que l'information financière produite est pertinente et fiable.

Les présents états financiers ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS). Les principales méthodes comptables que la direction juge appropriées pour les Fonds sont décrites à la section des « Notes complémentaires » à la fin de ce document.

Le cabinet Raymond Chabot Grant Thornton est l'auditeur indépendant des Fonds. Les auditeurs ont effectué un audit des états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de pouvoir exprimer aux porteurs de parts leur opinion sur les états financiers. Leur rapport est reproduit à la fin du document.

Il incombe au représentant des fiduciaires des Fonds d'examiner et d'approuver les états financiers après avoir examiné la façon dont la direction s'acquitte de sa responsabilité quant à la présentation de l'information financière.

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

# États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

## États de la situation financière aux 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actifs</b>			
<b>Actifs courants</b>			
Placements (note 5)	\$	144 257 998	102 220 842
Trésorerie		3 210 617	761 184
Souscriptions à recevoir		282 521	242 524
Dividendes à recevoir		181 818	418 189
<b>Total actifs</b>		<b>147 932 954</b>	<b>103 642 739</b>
<b>Passifs</b>			
<b>Passifs courants</b>			
Parts rachetées à payer		129 352	136 804
Frais de gestion à payer		157 551	115 528
Frais d'administration à payer		33 479	23 968
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		8 837	301
<b>Total passifs</b>		<b>329 219</b>	<b>276 601</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>147 603 735</b>	<b>103 366 138</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	48 397 902	36 737 601
Catégorie F	\$	69 764 114	46 310 130
Catégorie P	\$	29 441 719	20 318 407
<b>Total</b>		<b>147 603 735</b>	<b>103 366 138</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	14,76	12,45
Catégorie F	\$	15,81	13,23
Catégorie P	\$	18,24	14,01

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

# États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

## États du résultat global

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Revenus</b>		
Revenus de dividendes	\$ 1 523 093	1 801 418
Autres revenus	92	322
Revenus de prêts de titres (note 10)	144 737	6 787
<b>Variations de la juste valeur</b>		
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	16 559 398	(326 318)
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	(12 560)	(12 270)
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères	(159 286)	(10 648)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements	19 648 342	17 185 926
<b>Total revenus</b>	<b>37 703 816</b>	<b>18 645 217</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion	1 511 768	1 196 307
Frais d'administration	338 463	279 491
Honoraires du comité d'examen indépendant	8 665	10 726
Charges d'intérêts	-	166
Commissions	137 486	59 563
Autres frais liés aux transactions	1 003	423
Retenues d'impôt	86 710	75 968
<b>Total charges</b>	<b>2 084 095</b>	<b>1 622 644</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>35 619 721</b>	<b>17 022 573</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$ 10 210 995	5 613 620
Catégorie F	\$ 15 354 022	7 212 685
Catégorie P	\$ 10 054 704	4 196 268
<b>Total</b>	<b>35 619 721</b>	<b>17 022 573</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$ 3,38	2,02
Catégorie F	\$ 3,97	2,25
Catégorie P	\$ 4,85	2,65
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>		
Catégorie A	3 021 650	2 775 242
Catégorie F	3 863 296	3 206 174
Catégorie P	2 075 019	1 585 270

## États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	\$ 103 366 138	78 892 096
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	\$ 35 619 721	17 022 573
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	(156 587)
Gains nets réalisés sur placements	(8 279 660)	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(8 279 660)	(156 587)
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	38 980 995	24 447 427
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	8 270 942	157 462
Rachat de parts rachetables	(30 354 401)	(16 996 833)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	16 897 536	7 608 056
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	44 237 597	24 474 042
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	\$ 147 603 735	103 366 138

## États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 36 737 601</b>	<b>27 085 360</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 10 210 995</b>	<b>5 613 620</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	<b>(3 300 886)</b>	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(3 300 886)</b>	-
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>7 510 815</b>	<b>8 408 119</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	<b>3 300 865</b>	<b>(2 066)</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(6 061 488)</b>	<b>(4 367 432)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>4 750 192</b>	<b>4 038 621</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>11 660 301</b>	<b>9 652 241</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 48 397 902</b>	<b>36 737 601</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	2 950 149	2 601 513
Parts émises contre espèces	577 839	721 182
Parts émises sur réinvestissement des distributions	223 600	(198)
Parts rachetées	(473 124)	(372 348)
Parts à la clôture de l'exercice	3 278 464	2 950 149

## États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 46 310 130</b>	<b>31 883 723</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 15 354 022</b>	<b>7 212 685</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	(59 305)
Gains nets réalisés sur placements	(4 978 774)	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(4 978 774)</b>	<b>(59 305)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	15 057 077	12 196 503
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	4 970 077	62 430
Rachat de parts rachetables	(6 948 418)	(4 985 906)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>13 078 736</b>	<b>7 273 027</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>23 453 984</b>	<b>14 426 407</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 69 764 114</b>	<b>46 310 130</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	3 501 654	2 914 554
Parts émises contre espèces	1 091 143	985 893
Parts émises sur réinvestissement des distributions	314 382	4 772
Parts rachetées	(494 266)	(403 565)
Parts à la clôture de l'exercice	4 412 913	3 501 654



## États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 20 318 407</b>	<b>19 923 013</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 10 054 704</b>	<b>4 196 268</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	(97 282)
Gains nets réalisés sur placements	-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>(97 282)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	16 413 103	3 842 805
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	97 098
Rachat de parts rachetables	(17 344 495)	(7 643 495)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>(931 392)</b>	<b>(3 703 592)</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>9 123 312</b>	<b>395 394</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 29 441 719</b>	<b>20 318 407</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	1 450 271	1 732 569
Parts émises contre espèces	1 266 180	296 377
Parts émises sur réinvestissement des distributions	-	6 930
Parts rachetées	(1 102 245)	(585 605)
Parts à la clôture de l'exercice	1 614 206	1 450 271

# États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

## États des flux de trésorerie

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 35 619 721	17 022 573
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(16 559 398)	326 318
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	12 560	12 270
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(19 648 342)	(17 185 926)
Achats de placements	(86 193 997)	(42 956 673)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	80 364 582	35 256 446
Dividendes à recevoir	236 371	18 742
Frais de gestion à payer	42 023	30 200
Frais d'administration à payer	9 511	1 212
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(6 116 969)</b>	<b>(7 474 838)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de parts rachetables	38 940 997	24 272 641
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(30 361 853)	(16 913 121)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(182)	(1 195)
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>8 578 962</b>	<b>7 358 325</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	(12 560)	(12 270)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 461 993	(116 513)
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	761 184	889 967
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>3 210 617</b>	<b>761 184</b>
Intérêts payés	\$ -	166
Intérêts reçus	\$ 92	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 1 672 753	1 744 192

# États financiers – Fonds RGP Secteurs Mondiaux

## Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO Equal Weight Utilities Index ETF	188 000	3 617 193	4 675 560	
BMO Global Communications Index ETF	373 000	8 636 953	10 518 600	
BMO Global Consumer Discretionary Hedged to CAD Index ETF	423 000	9 682 810	13 578 300	
BMO Global Consumer Staples Hedged to CAD Index ETF	453 000	9 247 799	9 952 410	
First Trust Water Index Fund	43 000	3 364 488	3 950 878	
Horizons S&P/TSX Capped Financials Index ETF	98 000	4 281 128	4 593 260	
Industrial Select Sector SPDR Fund	57 000	5 801 859	6 430 324	
Invesco Solar ETF	71 000	3 095 937	9 295 053	
iShares Core Short Term High Quality Canadian Bond Index ETF	174 795	3 408 884	3 502 892	
iShares Cybersecurity and Tech ETF	93 000	4 021 151	4 780 749	
iShares Genomics Immunology and Healthcare ETF	168 000	8 052 965	9 832 630	
iShares Global Clean Energy ETF	433 000	6 267 216	15 578 370	
iShares Global Healthcare ETF	43 000	4 134 412	4 188 084	
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	464 000	6 465 606	9 122 240	
iShares U.S. Dow Jones Medical Equipment Index	9 000	3 519 979	3 752 822	
iShares U.S. Financials ETF	70 000	5 379 330	5 954 548	
Materials Select Sector SPDR Fund	45 000	3 326 600	4 150 119	
SPDR S&P Capital Markets ETF	49 000	3 792 399	4 701 034	
SPDR S&P Insurance ETF	108 000	4 568 621	4 620 338	
Vanguard FTSE Canadian Capped REIT Index ETF	147 000	4 367 857	4 318 860	
Vanguard Information Technology ETF	15 000	4 373 154	6 760 927	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>109 406 341</b>	<b>144 257 998</b>	<b>97,73</b>
<b>Total des placements</b>		<b>109 406 341</b>	<b>144 257 998</b>	<b>97,73</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>3 345 737</b>	<b>2,27</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>147 603 735</b>	<b>100,00</b>

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

### États de la situation financière aux 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actifs</b>			
<b>Actifs courants</b>			
Placements (note 5)	\$	45 590 604	26 443 646
Trésorerie		912 892	573 166
Souscriptions à recevoir		316 363	22 264
Dividendes à recevoir		28 123	12 934
<b>Total actifs</b>		<b>46 847 982</b>	<b>27 052 010</b>
<b>Passifs</b>			
<b>Passifs courants</b>			
Parts rachetées à payer		2 506	65 506
Frais de gestion à payer		35 078	17 785
Frais d'administration à payer		10 454	6 206
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		720	-
<b>Total passifs</b>		<b>48 758</b>	<b>89 497</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>46 799 224</b>	<b>26 962 513</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	19 998 823	10 388 062
Catégorie F	\$	5 075 199	1 563 702
Catégorie P	\$	21 725 202	15 010 749
<b>Total</b>		<b>46 799 224</b>	<b>26 962 513</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	11,92	10,53
Catégorie F	\$	12,11	10,63
Catégorie P	\$	12,22	10,67

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

## États du résultat global

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Revenus</b>		
Revenus de dividendes	\$ 163 332	54 376
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents	451 533	217 893
Revenus de prêts de titres (note 10)	10 955	-
Autres revenus	37	26
<b>Variations de la juste valeur</b>		
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	653 811	106 521
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	1 783	(656)
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères	(11 924)	(7 971)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements	4 339 512	404 575
<b>Total revenus</b>	<b>5 609 039</b>	<b>774 764</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion	313 147	106 817
Frais d'administration	102 211	30 025
Honoraires du comité d'examen indépendant	2 543	843
Charges d'intérêts	12	-
Commissions	6 781	5 768
Autres frais liés aux transactions	4 124	5 926
Remboursement d'impôt	(431)	-
Retenues d'impôt	11 560	5 305
<b>Total charges</b>	<b>439 947</b>	<b>154 684</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>5 169 092</b>	<b>620 080</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$ 2 065 908	246 882
Catégorie F	\$ 487 399	48 529
Catégorie P	\$ 2 615 785	324 669
<b>Total</b>	<b>5 169 092</b>	<b>620 080</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$ 1,52	0,49
Catégorie F	\$ 1,91	0,71
Catégorie P	\$ 1,50	0,68
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>		
Catégorie A	1 361 322	499 769
Catégorie F	254 696	67 963
Catégorie P	1 738 454	475 191

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 26 962 513</b>	<b>339 115</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 5 169 092</b>	<b>620 080</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	(185 260)	(123 306)
Gains nets réalisés sur placements	-	(76 080)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(185 260)</b>	<b>(199 386)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	26 412 545	27 557 498
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	184 469	199 387
Rachat de parts rachetables	(11 744 135)	(1 554 181)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>14 852 879</b>	<b>26 202 704</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>19 836 711</b>	<b>26 623 398</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 46 799 224</b>	<b>26 962 513</b>

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 10 388 062</b>	<b>206 204</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 2 065 908</b>	<b>246 882</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	-	<b>(32 663)</b>
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>(32 663)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>9 153 251</b>	<b>10 294 574</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	<b>(71)</b>	<b>32 664</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(1 608 327)</b>	<b>(359 599)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>7 544 853</b>	<b>9 967 639</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>9 610 761</b>	<b>10 181 858</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 19 998 823</b>	<b>10 388 062</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	986 242	21 036
Parts émises contre espèces	837 043	996 727
Parts émises sur réinvestissement des distributions	(7)	3 101
Parts rachetées	(146 097)	(34 622)
Parts à la clôture de l'exercice	1 677 181	986 242

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 1 563 702</b>	<b>14 760</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 487 399</b>	<b>48 529</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	(24 720)	(6 356)
Gains nets réalisés sur placements	-	(3 007)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(24 720)</b>	<b>(9 363)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	3 582 962	1 689 148
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	24 702	9 363
Rachat de parts rachetables	(558 846)	(188 735)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>3 048 818</b>	<b>1 509 776</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>3 511 497</b>	<b>1 548 942</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 5 075 199</b>	<b>1 563 702</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	147 097	1 505
Parts émises contre espèces	319 068	162 816
Parts émises sur réinvestissement des distributions	2 039	881
Parts rachetées	(49 248)	(18 105)
Parts à la clôture de l'exercice	418 956	147 097



## États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 15 010 749</b>	<b>118 151</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 2 615 785</b>	<b>324 669</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	(160 540)	(116 950)
Gains nets réalisés sur placements	-	(40 410)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(160 540)</b>	<b>(157 360)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	13 676 332	15 573 776
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	159 838	157 360
Rachat de parts rachetables	(9 576 962)	(1 005 847)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>4 259 208</b>	<b>14 725 289</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>6 714 453</b>	<b>14 892 598</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 21 725 202</b>	<b>15 010 749</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	1 406 962	12 044
Parts émises contre espèces	1 217 655	1 475 082
Parts émises sur réinvestissement des distributions	13 076	14 749
Parts rachetées	(860 468)	(94 913)
Parts à la clôture de l'exercice	1 777 225	1 406 962

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

## États des flux de trésorerie

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 5 169 092	620 080
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(653 811)	(106 521)
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	(1 783)	656
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(4 339 512)	(404 575)
Achats de placements	(21 158 408)	(26 337 210)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	7 004 773	626 372
Dividendes à recevoir	(15 189)	(12 726)
Frais de gestion à payer	17 293	17 630
Frais d'administration à payer	4 248	6 158
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(13 973 297)</b>	<b>(25 590 136)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de parts rachetables	26 118 446	27 535 404
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(11 807 135)	(1 488 675)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(71)	1
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>14 311 240</b>	<b>26 046 730</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	1 783	(656)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	337 943	456 594
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	573 166	117 228
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>912 892</b>	<b>573 166</b>
Intérêts reçus	\$ 37	26
Intérêts payés	\$ 12	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 136 583	36 345

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Conservateur

## Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO Global Communications Index ETF	24 000	611 306	676 800	
Invesco DWA Basic Materials Momentum ETF	3 285	249 406	299 150	
Invesco DWA Consumer Cyclical Momentum ETF	10 830	691 604	1 050 949	
Invesco DWA Consumer Staples Momentum ETF	8 000	791 567	885 481	
Invesco DWA Industrials Momentum ETF	2 800	249 914	331 238	
Invesco DWA Utilities Momentum ETF	8 000	343 541	323 494	
Invesco Solar ETF	6 500	316 838	850 956	
iShares Core High Quality Canadian Bond Index ETF	222 000	4 799 173	4 908 420	
iShares Global Clean Energy ETF	38 000	530 951	1 367 155	
iShares Global Consumer Discretionary ETF	4 700	749 432	931 342	
iShares Global Consumer Staples ETF	11 950	849 436	887 272	
iShares Global Industrials ETF	2 500	293 927	339 935	
iShares Global Materials ETF	3 290	281 647	341 227	
iShares Global Utilities ETF	4 520	344 659	345 912	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>11 103 401</b>	<b>13 539 331</b>	<b>28,93</b>
<b>Fonds communs de placement</b>				
AGF Fixed Income Plus Fund	705 513	7 427 020	7 824 919	
BMO Precious Metals Fund, Series T	113 007	995 982	1 242 943	
Canoe Bond Advantage Fund, Series O	619 820	6 628 804	6 649 615	
CI Global Health Sciences Corporate Class	47 111	1 557 522	1 803 230	
CI Signature Global Energy Corporate Class, Class O	97 812	728 549	650 042	
CI Global Technology Corporate Class	19 853	1 208 690	2 260 697	
Dynamic Financial Services Fund	85 343	1 635 645	1 812 505	
Dynamic Global Discovery Fund, Series O	27 141	767 883	907 539	
Dynamic Global Infrastructure Fund, Class O	76 615	1 703 027	1 800 387	
Franklin Bissett Corporate Bond Fund, Series O	338 716	3 931 009	4 005 490	
Templeton Global Bond Fund, Series O	273 615	3 172 447	3 093 906	
<b>Total des fonds communs de placement</b>		<b>29 756 578</b>	<b>32 051 273</b>	<b>68,49</b>
<b>Total des placements</b>		<b>40 859 979</b>	<b>45 590 604</b>	<b>97,42</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>1 208 620</b>	<b>2,58</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>46 799 224</b>	<b>100,00</b>

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

### États de la situation financière aux 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actifs</b>			
<b>Actifs courants</b>			
Placements (note 5)	\$	39 127 853	20 523 205
Trésorerie		1 140 267	301 421
Souscriptions à recevoir		30 889	81 149
Dividendes à recevoir		17 682	6 429
<b>Total actifs</b>		<b>40 316 691</b>	<b>20 912 204</b>
<b>Passifs</b>			
<b>Passifs courants</b>			
Parts rachetées à payer		225	15 264
Frais de gestion à payer		54 224	29 105
Frais d'administration à payer		9 031	4 812
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		-	2
<b>Total passifs</b>		<b>63 480</b>	<b>49 183</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>40 253 211</b>	<b>20 863 021</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	28 888 969	15 158 071
Catégorie F	\$	7 621 651	3 744 444
Catégorie P	\$	3 742 591	1 960 506
<b>Total</b>		<b>40 253 211</b>	<b>20 863 021</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	12,50	10,73
Catégorie F	\$	12,79	10,86
Catégorie P	\$	13,03	10,96

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

## États du résultat global

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Revenus</b>			
Revenus de dividendes	\$	135 412	66 550
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents		212 676	169 596
Revenus de prêts de titres (note 10)		12 235	-
Autres revenus		32	47
<b>Variations de la juste valeur</b>			
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements		497 848	170 507
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie		1 807	191
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères		(20 236)	(9 551)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements		4 978 771	751 901
<b>Total revenus</b>		<b>5 818 545</b>	<b>1 149 241</b>
<b>Charges</b>			
Frais de gestion		470 014	209 568
Frais d'administration		78 948	33 197
Honoraires du comité d'examen indépendant		1 925	999
Charges d'intérêts		22	20
Commissions		6 241	5 942
Autres frais liés aux transactions		3 331	6 518
Remboursement d'impôt		(958)	-
Retenues d'impôt		14 451	7 991
<b>Total charges</b>		<b>573 974</b>	<b>264 235</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>5 244 571</b>	<b>885 006</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	3 656 701	641 947
Catégorie F	\$	923 705	160 435
Catégorie P	\$	664 165	82 624
<b>Total</b>		<b>5 244 571</b>	<b>885 006</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	1,97	0,72
Catégorie F	\$	2,20	0,90
Catégorie P	\$	2,32	1,02
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>			
Catégorie A		1 859 424	890 855
Catégorie F		419 454	178 792
Catégorie P		285 827	81 154

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	\$	20 863 021	333 124
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	\$	5 244 571	885 006
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>			
Revenu net de placement		-	-
Gains nets réalisés sur placements		-	(68 009)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		-	(68 009)
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>			
Produit tiré de l'émission de parts rachetables		18 118 089	21 248 145
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables		2	68 006
Rachat de parts rachetables		(3 972 472)	(1 603 251)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>		14 145 619	19 712 900
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		19 390 190	20 529 897
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	\$	40 253 211	20 863 021

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	\$	15 158 071	200 976
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	\$	3 656 701	641 947
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>			
Revenu net de placement		-	-
Gains nets réalisés sur placements		-	(47 408)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		-	(47 408)
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>			
Produit tiré de l'émission de parts rachetables		11 900 214	15 483 573
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables		-	47 407
Rachat de parts rachetables		(1 826 017)	(1 168 424)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>		10 074 197	14 362 556
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		13 730 898	14 957 095
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	\$	28 888 969	15 158 071

		2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice		1 412 110	20 614
Parts émises contre espèces		1 061 310	1 498 556
Parts émises sur réinvestissement des distributions		-	4 416
Parts rachetées		(162 070)	(111 476)
Parts à la clôture de l'exercice		2 311 350	1 412 110

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 3 744 444</b>	<b>14 674</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 923 705</b>	<b>160 435</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	-	<b>(13 973)</b>
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>(13 973)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>3 713 547</b>	<b>3 814 280</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	<b>2</b>	<b>13 971</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(760 047)</b>	<b>(244 943)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>2 953 502</b>	<b>3 583 308</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>3 877 207</b>	<b>3 729 770</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 7 621 651</b>	<b>3 744 444</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	344 934	1 504
Parts émises contre espèces	323 031	365 421
Parts émises sur réinvestissement des distributions	-	1 287
Parts rachetées	<b>(71 838)</b>	<b>(23 278)</b>
Parts à la clôture de l'exercice	596 127	344 934



## États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 1 960 506</b>	<b>117 474</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 664 165</b>	<b>82 624</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	-	<b>(6 628)</b>
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>(6 628)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>2 504 328</b>	<b>1 950 292</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	<b>6 628</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(1 386 408)</b>	<b>(189 884)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>1 117 920</b>	<b>1 767 036</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>1 782 085</b>	<b>1 843 032</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 3 742 591</b>	<b>1 960 506</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	178 900	12 041
Parts émises contre espèces	227 839	184 030
Parts émises sur réinvestissement des distributions	-	605
Parts rachetées	<b>(119 423)</b>	<b>(17 776)</b>
Parts à la clôture de l'exercice	287 316	178 900

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

## États des flux de trésorerie

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 5 244 571	885 006
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(497 848)	(170 507)
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	(1 807)	(191)
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(4 978 771)	(751 901)
Achats de placements	(18 022 541)	(20 508 765)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	4 894 512	1 184 489
Dividendes à recevoir	(11 253)	(6 122)
Frais de gestion à payer	25 119	28 920
Frais d'administration à payer	4 219	4 762
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(13 343 799)</b>	<b>(19 334 309)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de parts rachetables	18 168 349	21 169 085
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(3 987 511)	(1 587 987)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	1
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>14 180 838</b>	<b>19 581 099</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	1 807	191
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	837 039	246 790
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	301 421	54 440
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>1 140 267</b>	<b>301 421</b>
Intérêts reçus	\$ 32	47
Intérêts payés	\$ 22	20
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 109 708	52 437

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Équilibré

## Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO Global Communications Index ETF	30 000	768 587	846 000	
Invesco DWA Basic Materials Momentum ETF	4 200	326 707	382 475	
Invesco DWA Consumer Cyclical Momentum ETF	12 320	804 156	1 195 540	
Invesco DWA Consumer Staples Momentum ETF	10 435	1 008 137	1 154 999	
Invesco DWA Industrials Momentum ETF	3 475	301 097	411 090	
Invesco DWA Utilities Momentum ETF	9 900	419 250	400 324	
Invesco Solar ETF	8 000	389 955	1 047 330	
iShares Core High Quality Canadian Bond Index ETF	111 955	2 399 011	2 475 325	
iShares Global Clean Energy ETF	48 000	677 493	1 726 932	
iShares Global Consumer Discretionary ETF	6 000	976 195	1 188 948	
iShares Global Consumer Staples ETF	17 000	1 200 337	1 262 228	
iShares Global Industrials ETF	3 200	370 431	435 117	
iShares Global Materials ETF	3 560	299 932	369 230	
iShares Global Utilities ETF	6 000	446 416	459 175	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>10 387 704</b>	<b>13 354 713</b>	<b>33,18</b>
<b>Fonds communs de placement</b>				
AGF Fixed Income Plus Fund	423 167	4 452 209	4 693 388	
BMO Precious Metals Fund, Series T	141 238	1 165 884	1 553 450	
Canoe Bond Advantage Fund, Series O	360 265	3 855 823	3 865 031	
CI Global Health Sciences Corporate Class	61 636	2 078 467	2 359 184	
CI Signature Global Energy Corporate Class, Class O	113 541	865 297	754 568	
CI Signature Global Technology Corporate Class	24 301	1 440 174	2 767 152	
Dynamic Financial Services Fund	113 714	2 135 535	2 415 051	
Dynamic Global Discovery Fund, Series O	35 414	1 028 335	1 184 190	
Dynamic Global Infrastructure Fund, Class O	104 397	2 264 032	2 453 230	
Franklin Bissett Corporate Bond Fund, Series O	177 625	2 050 795	2 100 500	
Templeton Global Bond Fund, Series O	143 922	1 686 144	1 627 396	
<b>Total des fonds communs de placement</b>		<b>23 022 695</b>	<b>25 773 140</b>	<b>64,02</b>
<b>Total des placements</b>		<b>33 410 399</b>	<b>39 127 853</b>	<b>97,20</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>1 125 358</b>	<b>2,80</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>40 253 211</b>	<b>100,00</b>

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États de la situation financière aux 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actifs</b>			
<b>Actifs courants</b>			
Placements (note 5)	\$	27 304 830	11 186 008
Trésorerie		1 065 295	366 446
Souscriptions à recevoir		275 312	22 104
Dividendes à recevoir		7 455	1 866
<b>Total actifs</b>		<b>28 652 892</b>	<b>11 576 424</b>
<b>Passifs</b>			
<b>Passifs courants</b>			
Parts rachetées à payer		101 745	-
Frais de gestion à payer		38 107	17 613
Frais d'administration à payer		6 293	2 617
<b>Total passifs</b>		<b>146 145</b>	<b>20 230</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>28 506 747</b>	<b>11 556 194</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	19 249 149	9 070 078
Catégorie F	\$	5 474 091	1 690 401
Catégorie P	\$	3 783 507	795 715
<b>Total</b>		<b>28 506 747</b>	<b>11 556 194</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	13,16	10,99
Catégorie F	\$	13,45	11,13
Catégorie P	\$	13,76	11,24

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États du résultat global

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Revenus</b>			
Revenus de dividendes	\$	95 168	37 119
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents		55 282	52 428
Revenus de prêts de titres (note 10)		11 919	1
Autres revenus		13	20
<b>Variations de la juste valeur</b>			
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements		303 911	116 150
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie		826	(1 023)
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères		(13 613)	(5 875)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements		4 431 288	539 249
<b>Total revenus</b>		<b>4 884 794</b>	<b>738 069</b>
<b>Charges</b>			
Frais de gestion		317 885	115 758
Frais d'administration		52 835	16 628
Honoraires du comité d'examen indépendant		1 231	499
Charges d'intérêts		-	16
Commissions		5 162	4 111
Autres frais liés aux transactions		3 871	4 529
Retenues d'impôt		12 244	5 072
<b>Total charges</b>		<b>393 288</b>	<b>146 613</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>4 491 566</b>	<b>591 456</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	2 917 839	455 471
Catégorie F	\$	938 552	91 844
Catégorie P	\$	635 175	44 141
<b>Total</b>		<b>4 491 566</b>	<b>591 456</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>			
Catégorie A	\$	2,54	0,98
Catégorie F	\$	3,30	1,24
Catégorie P	\$	2,58	1,51
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>			
Catégorie A		1 149 514	467 077
Catégorie F		284 658	74 078
Catégorie P		246 578	29 213

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	\$	<b>11 556 194</b>	<b>350 511</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	\$	<b>4 491 566</b>	<b>591 456</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>			
Revenu net de placement		-	-
Gains nets réalisés sur placements		-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>			
Produit tiré de l'émission de parts rachetables		<b>15 133 720</b>	<b>11 084 940</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables		-	-
Rachat de parts rachetables		<b>(2 674 733)</b>	<b>(470 713)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>		<b>12 458 987</b>	<b>10 614 227</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>16 950 553</b>	<b>11 205 683</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	\$	<b>28 506 747</b>	<b>11 556 194</b>

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 9 070 078</b>	<b>147 187</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 2 917 839</b>	<b>455 471</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>8 381 353</b>	<b>8 762 071</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-
Rachat de parts rachetables	<b>(1 120 121)</b>	<b>(294 651)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>7 261 232</b>	<b>8 467 420</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>10 179 071</b>	<b>8 922 891</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 19 249 149</b>	<b>9 070 078</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	824 932	15 146
Parts émises contre espèces	735 742	837 447
Parts émises sur réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetées	(98 298)	(27 661)
Parts à la clôture de l'exercice	1 462 376	824 932

## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	\$	<b>1 690 401</b>	<b>78 857</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	\$	<b>938 552</b>	<b>91 844</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>			
Revenu net de placement		-	-
Gains nets réalisés sur placements		-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>			
Produit tiré de l'émission de parts rachetables		<b>3 306 717</b>	<b>1 564 775</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables		-	-
Rachat de parts rachetables		<b>(461 579)</b>	<b>(45 075)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>		<b>2 845 138</b>	<b>1 519 700</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>3 783 690</b>	<b>1 611 544</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	\$	<b>5 474 091</b>	<b>1 690 401</b>

		2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice		151 927	8 109
Parts émises contre espèces		295 283	148 033
Parts émises sur réinvestissement des distributions		-	-
Parts rachetées		(40 071)	(4 215)
Parts à la clôture de l'exercice		407 139	151 927



## États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

### États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ 795 715</b>	<b>124 467</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 635 175</b>	<b>44 141</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>		
Revenu net de placement	-	-
Gains nets réalisés sur placements	-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>		
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>3 445 650</b>	<b>758 094</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-
Rachat de parts rachetables	<b>(1 093 033)</b>	<b>(130 987)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>2 352 617</b>	<b>627 107</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 987 792</b>	<b>671 248</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 3 783 507</b>	<b>795 715</b>

	2020	2019
Parts à l'ouverture de l'exercice	70 768	12 797
Parts émises contre espèces	294 183	70 165
Parts émises sur réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetées	(89 897)	(12 194)
Parts à la clôture de l'exercice	275 054	70 768

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

## États des flux de trésorerie

pour les exercices terminés les 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020	2019
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 4 491 566	591 456
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(303 911)	(116 150)
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	(826)	1 023
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(4 431 288)	(539 249)
Achats de placements	(14 129 108)	(11 041 502)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	2 745 485	784 733
Dividendes à recevoir	(5 589)	(1 594)
Frais de gestion à payer	20 494	17 468
Frais d'administration à payer	3 676	2 568
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(11 609 501)</b>	<b>(10 301 247)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de parts rachetables	14 880 512	11 082 734
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(2 572 988)	(470 713)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>12 307 524</b>	<b>10 612 021</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	826	(1 023)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	698 023	310 774
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	366 446	56 695
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>1 065 295</b>	<b>366 446</b>
Intérêts reçus	\$ 13	20
Intérêts payés	\$ -	16
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 77 335	30 453

# États financiers – Portefeuille Sectorwise Croissance

## Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO Global Communications Index ETF	30 000	773 041	846 000	
Invesco DWA Basic Materials Momentum ETF	4 625	352 122	421 178	
Invesco DWA Consumer Cyclical Momentum ETF	12 430	901 312	1 206 214	
Invesco DWA Consumer Staples Momentum ETF	11 000	1 065 961	1 217 536	
Invesco DWA Industrials Momentum ETF	3 430	290 623	405 767	
Invesco DWA Utilities Momentum ETF	8 800	380 080	355 843	
Invesco Solar ETF	6 000	292 466	785 497	
iShares Core High Quality Canadian Bond Index ETF	20 380	434 207	450 602	
iShares Global Clean Energy ETF	51 000	750 029	1 834 866	
iShares Global Consumer Discretionary ETF	5 800	916 518	1 149 316	
iShares Global Consumer Staples ETF	16 000	1 133 486	1 187 980	
iShares Global Industrials ETF	3 115	385 309	423 559	
iShares Global Materials ETF	3 400	289 534	352 636	
iShares Global Utilities ETF	6 000	457 287	459 175	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>8 421 975</b>	<b>11 096 169</b>	<b>38,92</b>
<b>Fonds communs de placement</b>				
AGF Fixed Income Plus Fund	100 009	1 033 662	1 109 206	
BMO Precious Metals Fund, Series T	138 243	1 173 775	1 520 506	
Canoe Bond Advantage Fund, Series O	106 553	1 142 490	1 143 137	
CI Global Health Sciences Corporate Class	60 006	2 077 626	2 296 778	
CI Signature Global Energy Corporate Class, Class O	128 868	901 882	856 428	
CI Signature Global Technology Corporate Class	21 880	1 331 342	2 491 477	
Dynamic Financial Services Fund	113 192	2 172 623	2 403 981	
Dynamic Global Discovery Fund, Series O	37 360	1 114 617	1 249 245	
Dynamic Global Infrastructure Fund, Class O	102 917	2 258 197	2 418 444	
Franklin Bissett Corporate Bond Fund, Series O	37 918	436 213	448 405	
Templeton Global Bond Fund, Series O	23 971	281 988	271 054	
<b>Total des fonds communs de placement</b>		<b>13 924 415</b>	<b>16 208 661</b>	<b>56,86</b>
<b>Total des placements</b>		<b>22 346 390</b>	<b>27 304 830</b>	<b>95,78</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>1 201 917</b>	<b>4,22</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>28 506 747</b>	<b>100,00</b>

# États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

## État de la situation financière au 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020 <sup>1</sup>
<b>Actifs</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements (note 5)	\$	20 416 546
Trésorerie		553 782
Souscriptions à recevoir		158 038
Dividendes à recevoir		49 450
<b>Total actifs</b>		<b>21 177 816</b>
<b>Passifs</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Parts rachetées à payer		-
Frais de gestion à payer		2 029
Frais d'administration à payer		-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		1 402
<b>Total passifs</b>		<b>3 431</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>21 174 385</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	1 275 708
Catégorie F	\$	893 684
Catégorie P	\$	19 004 993
<b>Total</b>		<b>21 174 385</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	10,69
Catégorie F	\$	10,71
Catégorie P	\$	10,72

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

<sup>1</sup> Début des opérations en septembre 2020.

# États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

## État du résultat global

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020 <sup>2</sup>
<b>Revenus</b>	
Revenus de dividendes	\$ 77 481
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents	325
<b>Variations de la juste valeur</b>	
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	128 107
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	14 408
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères	12 282
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements	578 627
<b>Total revenus</b>	<b>811 230</b>
<b>Charges</b>	
Frais de gestion	2 877
Frais d'administration	229
Honoraires du comité d'examen indépendant	3
Charges d'intérêts	3
Commissions	17 350
Autres frais liés aux transactions	177
Retenues d'impôt	3 808
<b>Total charges</b>	<b>24 447</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>786 783</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>	
Catégorie A	\$ 38 376
Catégorie F	\$ 25 297
Catégorie P	\$ 723 110
<b>Total</b>	<b>786 783</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>	
Catégorie A	\$ 0,84
Catégorie F	\$ 0,81
Catégorie P	\$ 0,83
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>	
Catégorie A	45 802
Catégorie F	31 156
Catégorie P	874 008

<sup>2</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

---

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	2020 <sup>3</sup>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 786 783</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(68 008)
Gains nets réalisés sur placements	(154 928)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(222 936)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	20 668 026
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	221 533
Rachat de parts rachetables	(279 021)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>20 610 538</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>21 174 385</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 21 174 385</b>

---

<sup>3</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>4</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 38 376</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(1 929)
Gains nets réalisés sur placements	(9 268)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(11 197)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	1 266 263
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	11 012
Rachat de parts rachetables	(28 746)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>1 248 529</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>1 275 708</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 1 275 708</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	121 014
Parts émises sur réinvestissement des distributions	1 030
Parts rachetées	(2 742)
Parts à la clôture de l'exercice	119 302

<sup>4</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>5</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 25 297</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(2 406)
Gains nets réalisés sur placements	(6 543)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(8 949)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	874 330
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	8 748
Rachat de parts rachetables	(5 742)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>877 336</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>893 684</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 893 684</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	83 156
Parts émises sur réinvestissement des distributions	817
Parts rachetées	(541)
Parts à la clôture de l'exercice	83 432

<sup>5</sup> Début des opérations en septembre 2020.



## États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>6</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 723 110</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(63 673)
Gains nets réalisés sur placements	(139 117)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(202 790)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	18 527 433
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	201 773
Rachat de parts rachetables	(244 533)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>18 484 673</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>19 004 993</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 19 004 993</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	1 776 707
Parts émises sur réinvestissement des distributions	18 818
Parts rachetées	(23 097)
Parts à la clôture de l'exercice	1 772 428

<sup>6</sup> Début des opérations en septembre 2020.

# États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

## État des flux de trésorerie

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>7</sup></b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>	
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ <b>786 783</b>
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	<b>(128 107)</b>
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	<b>(14 408)</b>
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	<b>(578 627)</b>
Achats de placements	<b>(19 933 905)</b>
Produit de la vente et de l'échéance de placements	<b>224 093</b>
Dividendes à recevoir	<b>(49 450)</b>
Frais de gestion à payer	<b>2 029</b>
Frais d'administration à payer	<b>-</b>
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(19 691 592)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	
Produit de l'émission de parts rachetables	<b>20 509 988</b>
Sommes versées au rachat de parts rachetables	<b>(279 021)</b>
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	<b>(1)</b>
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>20 230 966</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	<b>14 408</b>
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	<b>539 374</b>
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	<b>-</b>
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>553 782</b>
Intérêts reçus	\$ <b>-</b>
Intérêts payés	\$ <b>3</b>
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ <b>24 223</b>

<sup>7</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Conservateur

### Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO ESG US Corporate Bond Hedged to CAD Index ETF	102 215	3 245 559	3 202 396	
Change Finance Diversified Impact US Large Cap Fossil Fuel Free ETF	27 195	964 465	995 167	
CI First Asset MSCI World ESG Impact ETF	23 705	644 113	617 278	
Etho Climate Leadership U.S. ETF	14 995	951 060	1 014 439	
First Trust NASDAQ Clean Edge Green Energy Index Fund	7 515	528 077	672 390	
First Trust NASDAQ Clean Edge Smart Grid Infrastructure Index Fund	6 070	561 221	626 388	
Horizons Global Sustainability Leaders Index ETF, Class 'A'	14 430	554 408	606 782	
Invesco Cleantech ETF	6 435	541 897	615 930	
iShares ESG Advanced MSCI EAFE Index ETF	19 970	971 350	1 010 083	
iShares ESG Canadian Aggregate Bond Index ETF	302 675	6 445 003	6 486 324	
iShares Global Clean Energy ETF	19 365	540 080	696 709	
iShares MSCI USA ESG Select Social Index Fund	5 690	580 498	596 888	
Ecofin Global Water ESG Fund	15 775	789 495	800 721	
VanEck Vectors Green Bond ETF	69 500	2 537 960	2 475 051	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>19 855 186</b>	<b>20 416 546</b>	<b>96,42</b>
<b>Total des placements</b>		<b>19 855 186</b>	<b>20 416 546</b>	<b>96,42</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>757 839</b>	<b>3,58</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>21 174 385</b>	<b>100,00</b>

## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

### État de la situation financière au 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020 <sup>8</sup>
<b>Actifs</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements (note 5)	\$	8 860 427
Trésorerie		357 155
Souscriptions à recevoir		62 831
Dividendes à recevoir		15 859
<b>Total actifs</b>		<b>9 296 272</b>
<b>Passifs</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Parts rachetées à payer		-
Achats de placements à payer		76 168
Frais de gestion à payer		6 098
Frais d'administration à payer		-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		239
<b>Total passifs</b>		<b>82 505</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>9 213 767</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	3 757 396
Catégorie F	\$	2 580 009
Catégorie P	\$	2 876 362
<b>Total</b>		<b>9 213 767</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	11,03
Catégorie F	\$	11,07
Catégorie P	\$	11,07

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

<sup>8</sup> Début des opérations en septembre 2020.

# États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

## État du résultat global

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020 <sup>9</sup>
<b>Revenus</b>		
Revenus de dividendes	\$	27 302
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents		297
<b>Variations de la juste valeur</b>		
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements		52 331
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie		3 053
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères		(460)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements		363 220
<b>Total revenus</b>		<b>445 743</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion		8 940
Frais d'administration		241
Honoraires du comité d'examen indépendant		3
Charges d'intérêts		9
Commissions		7 076
Autres frais liés aux transactions		168
Retenues d'impôt		1 911
<b>Total charges</b>		<b>18 348</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>427 395</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	134 640
Catégorie F	\$	125 390
Catégorie P	\$	167 365
<b>Total</b>		<b>427 395</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	1,05
Catégorie F	\$	1,23
Catégorie P	\$	1,16
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>		
Catégorie A		128 459
Catégorie F		101 684
Catégorie P		143 718

<sup>9</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

---

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>10</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 427 395</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	<b>(15 010)</b>
Gains nets réalisés sur placements	<b>(54 899)</b>
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(69 909)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>8 797 644</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	<b>69 670</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(11 033)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>8 856 281</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>9 213 767</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 9 213 767</b>

---

<sup>10</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>11</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 134 640</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(2 990)
Gains nets réalisés sur placements	(22 393)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(25 383)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	3 628 830
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	25 309
Rachat de parts rachetables	(6 000)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>3 648 139</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>3 757 396</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 3 757 396</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	338 760
Parts émises sur réinvestissement des distributions	2 294
Parts rachetées	(546)
Parts à la clôture de l'exercice	340 508

<sup>11</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>12</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 125 390</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(4 570)
Gains nets réalisés sur placements	(15 362)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(19 932)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	2 459 817
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	19 767
Rachat de parts rachetables	(5 033)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>2 474 551</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 580 009</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 2 580 009</b>
	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	231 841
Parts émises sur réinvestissement des distributions	1 786
Parts rachetées	(466)
Parts à la clôture de l'exercice	233 161

<sup>12</sup> Début des opérations en septembre 2020.



## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>13</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 167 365</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(7 450)
Gains nets réalisés sur placements	(17 144)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(24 594)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	2 708 997
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	24 594
Rachat de parts rachetables	-
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>2 733 591</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 876 362</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 2 876 362</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	257 660
Parts émises sur réinvestissement des distributions	2 222
Parts rachetées	-
Parts à la clôture de l'exercice	259 882

<sup>13</sup> Début des opérations en septembre 2020.

# États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

## État des flux de trésorerie

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>14</sup></b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>	
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 427 395
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(52 331)
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	(3 053)
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(363 220)
Achats de placements	(8 594 540)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	225 832
Dividendes à recevoir	(15 859)
Frais de gestion à payer	6 098
Frais d'administration à payer	-
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(8 369 678)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	
Produit de l'émission de parts rachetables	8 734 813
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(11 033)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>8 723 780</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	3 053
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	354 102
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	-
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>357 155</b>
Intérêts reçus	\$ -
Intérêts payés	\$ 9
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 9 532

<sup>14</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Équilibré

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO ESG US Corporate Bond Hedged to CAD Index ETF	17 355	550 743	543 732	
Change Finance Diversified Impact US Large Cap Fossil Fuel Free ETF	19 280	685 898	705 527	
CI First Asset MSCI World ESG Impact ETF	15 300	414 363	398 412	
Etho Climate Leadership U.S. ETF	10 425	664 657	705 270	
First Trust NASDAQ Clean Edge Green Energy Index Fund	5 115	380 715	457 655	
First Trust NASDAQ Clean Edge Smart Grid Infrastructure Index Fund	3 920	366 129	404 520	
Horizons Global Sustainability Leaders Index ETF, Class 'A'	11 030	432 843	463 812	
Invesco Cleantech ETF	4 190	358 090	401 048	
iShares ESG Advanced MSCI EAFE Index ETF	13 105	635 155	662 851	
iShares ESG Canadian Aggregate Bond Index ETF	90 600	1 930 562	1 941 558	
iShares Global Clean Energy ETF	12 480	367 583	449 002	
iShares MSCI USA ESG Select Social Index Fund	3 535	359 002	370 826	
Ecofin Global Water ESG Fund	11 445	568 947	580 935	
VanEck Vectors Green Bond ETF	21 770	789 454	775 279	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>8 504 141</b>	<b>8 860 427</b>	<b>96,17</b>
<b>Total des placements</b>		<b>8 504 141</b>	<b>8 860 427</b>	<b>96,17</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>353 340</b>	<b>3,83</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>9 213 767</b>	<b>100,00</b>

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### État de la situation financière au 31 décembre

(en dollars canadiens)

		<b>2020<sup>15</sup></b>
<b>Actifs</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements (note 5)	\$	<b>6 535 986</b>
Trésorerie		<b>375 074</b>
Souscriptions à recevoir		<b>584 436</b>
Dividendes à recevoir		<b>8 512</b>
<b>Total actifs</b>		<b>7 504 008</b>
<b>Passifs</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Parts rachetées à payer		-
Achats de placements à payer		<b>468 775</b>
Frais de gestion à payer		<b>4 680</b>
Frais d'administration à payer		-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables		<b>3 201</b>
<b>Total passifs</b>		<b>476 656</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$</b>	<b>7 027 352</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	<b>3 562 498</b>
Catégorie F	\$	<b>2 217 083</b>
Catégorie P	\$	<b>1 247 771</b>
<b>Total</b>		<b>7 027 352</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	<b>11,39</b>
Catégorie F	\$	<b>11,48</b>
Catégorie P	\$	<b>11,41</b>

Approuvé à Québec, le 30 mars 2021, par le représentant des fiduciaires,

(s) François Beaudoin, représentant des fiduciaires

<sup>15</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### État du résultat global

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

		2020 <sup>16</sup>
<b>Revenus</b>		
Revenus de dividendes	\$	15 997
Revenus d'intérêts		-
Distributions des fonds communs de placement sous-jacents		126
<b>Variations de la juste valeur</b>		
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements		49 044
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie		1 857
Gain (perte) de change sur les transactions en devises étrangères		(7 302)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements		244 428
<b>Total revenus</b>		<b>304 150</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion		6 506
Frais d'administration		169
Honoraires du comité d'examen indépendant		3
Charges d'intérêts		24
Commissions		5 184
Autres frais liés aux transactions		122
Retenues d'impôt		1 368
<b>Total charges</b>		<b>13 376</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>290 774</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	112 870
Catégorie F	\$	103 748
Catégorie P	\$	74 156
<b>Total</b>		<b>290 774</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, par catégorie</b>		
Catégorie A	\$	1,35
Catégorie F	\$	1,32
Catégorie P	\$	1,36
<b>Nombre moyen de parts en circulation au cours de l'exercice</b>		
Catégorie A		83 581
Catégorie F		78 499
Catégorie P		54 622

<sup>16</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

---

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - total des catégories

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>17</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 290 774</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	<b>(6 988)</b>
Gains nets réalisés sur placements	<b>(44 321)</b>
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(51 309)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	<b>6 831 557</b>
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	<b>48 107</b>
Rachat de parts rachetables	<b>(91 777)</b>
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>6 787 887</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>7 027 352</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 7 027 352</b>

---

<sup>17</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie A

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>18</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 112 870</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(2 161)
Gains nets réalisés sur placements	(22 218)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(24 379)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	3 479 171
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	21 206
Rachat de parts rachetables	(26 370)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>3 474 007</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>3 562 498</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 3 562 498</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	313 415
Parts émises sur réinvestissement des distributions	1 863
Parts rachetées	(2 377)
Parts à la clôture de l'exercice	312 901

<sup>18</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie F

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>19</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 103 748</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(2 440)
Gains nets réalisés sur placements	(14 141)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(16 581)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	2 114 134
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	16 553
Rachat de parts rachetables	(771)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>2 129 916</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 217 083</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 2 217 083</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	191 731
Parts émises sur réinvestissement des distributions	1 442
Parts rachetées	(69)
Parts à la clôture de l'exercice	193 104

<sup>19</sup> Début des opérations en septembre 2020.



## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### État de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables - Catégorie P

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>20</sup></b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>\$ -</b>
<b>Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>\$ 74 156</b>
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	
Revenu net de placement	(2 387)
Gains nets réalisés sur placements	(7 962)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(10 349)</b>
<b>Opérations sur les parts rachetables</b>	
Produit tiré de l'émission de parts rachetables	1 238 252
Produit tiré du réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	10 348
Rachat de parts rachetables	(64 636)
<b>Total des opérations sur les parts rachetables</b>	<b>1 183 964</b>
<b>Augmentation nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>1 247 771</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice</b>	<b>\$ 1 247 771</b>

	<b>2020</b>
Parts à l'ouverture de l'exercice	-
Parts émises contre espèces	114 261
Parts émises sur réinvestissement des distributions	907
Parts rachetées	(5 842)
Parts à la clôture de l'exercice	109 326

<sup>20</sup> Début des opérations en septembre 2020.

# États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

## État des flux de trésorerie

pour l'exercice initial de 99 jours terminé le 31 décembre

(en dollars canadiens)

	<b>2020<sup>21</sup></b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>	
Augmentation de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	\$ 290 774
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(49 044)
(Gains nets) pertes nettes de change sur la trésorerie	(1 857)
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements	(244 428)
Achats de placements	(5 878 868)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	105 129
Dividendes à recevoir	(8 512)
Frais de gestion à payer	4 680
Frais d'administration à payer	-
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(5 782 126)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	
Produit de l'émission de parts rachetables	6 247 121
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(91 777)
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(1)
<b>Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement</b>	<b>6 155 343</b>
Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie	1 857
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	373 217
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	-
<b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>375 074</b>
Intérêts reçus	\$ -
Intérêts payés	\$ 24
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôt	\$ 6 117

<sup>21</sup> Début des opérations en septembre 2020.

## États financiers – Portefeuille Greenwise Croissance

### Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2020

(en dollars canadiens)

Description	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$	% du total
<b>Fonds négociés en bourse</b>				
BMO ESG US Corporate Bond Hedged to CAD Index ETF	4 055	129 005	127 043	
Change Finance Diversified Impact US Large Cap Fossil Fuel Free ETF	19 805	711 610	724 739	
CI First Asset MSCI World ESG Impact ETF	17 550	483 001	457 002	
Etho Climate Leadership U.S. ETF	9 470	612 671	640 663	
First Trust NASDAQ Clean Edge Green Energy Index Fund	4 455	345 405	398 602	
First Trust NASDAQ Clean Edge Smart Grid Infrastructure Index Fund	4 470	433 374	461 277	
Horizons Global Sustainability Leaders Index ETF, Class 'A'	10 075	400 002	423 654	
Invesco Cleantech ETF	4 715	419 941	451 299	
iShares ESG Advanced MSCI EAFE Index ETF	10 595	519 886	535 895	
iShares ESG Canadian Aggregate Bond Index ETF	33 140	706 347	710 190	
iShares Global Clean Energy ETF	11 340	348 676	407 988	
iShares MSCI USA ESG Select Social Index Fund	3 680	379 011	386 036	
Ecofin Global Water ESG Fund	11 250	563 507	571 037	
VanEck Vectors Green Bond ETF	6 755	244 260	240 561	
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>		<b>6 296 696</b>	<b>6 535 986</b>	<b>93,01</b>
<b>Total des placements</b>		<b>6 296 696</b>	<b>6 535 986</b>	<b>93,01</b>
<b>Trésorerie et autres éléments d'actif net</b>			<b>491 366</b>	<b>6,99</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>7 027 352</b>	<b>100,00</b>

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

### 1. RENSEIGNEMENTS GÉNÉRAUX

Le Fonds RGP Secteurs Mondiaux, le Portefeuille Sectorwise Conservateur, le Portefeuille Sectorwise Équilibré, le Portefeuille Sectorwise Croissance, le Portefeuille Greenwise Conservateur, le Portefeuille Greenwise Équilibré et le Portefeuille Greenwise Croissance (ci-après collectivement les « Fonds » ou individuellement le « Fonds ») sont des organismes de placement collectif établis en tant que fiducies sous le régime des lois de l'Ontario et régis aux termes de la déclaration de fiducie-cadre datée du 6 janvier 2014 (la « déclaration de fiducie »), telle que complétée de temps à autre et signée par R.E.G.A.R. Gestion Privée inc., société constituée sous le régime des lois du Québec (« gestionnaire », « R.E.G.A.R. », « nous » ou « notre ») qui agit en qualité de fiduciaire et de gestionnaire des Fonds.

Le Fonds RGP Secteurs Mondiaux a été constitué en vertu d'un acte de fiducie supplémentaire (« acte de fiducie ») à la déclaration de fiducie, en date du 6 janvier 2014. Chacun des Fonds Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré et Portefeuille Sectorwise Croissance ont été constitués en vertu d'un acte de fiducie supplémentaire (« acte de fiducie ») à la déclaration de fiducie, en date du 19 octobre 2018. Chacun des Fonds Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance ont été constitués en vertu d'un acte de fiducie supplémentaire (« acte de fiducie ») à la déclaration de fiducie, en date du 27 juillet 2020.

Chaque Fonds peut offrir une ou plusieurs séries de titres (aussi appelés « parts »). Chaque série est destinée à un type d'investisseurs et comporte des frais de gestion, des frais administratifs et des politiques de distribution différents qui sont exprimés dans le prospectus simplifié.

Le siège social, qui est aussi l'établissement d'affaires principal des Fonds, est situé au 725, boulevard Lebourgneuf, bureau 420, Québec (Québec) G2J 0C4, Canada. La publication de ces états financiers a été autorisée par R.E.G.A.R. Gestion Privée inc. à titre de gestionnaire le 30 mars 2021.

Les parts de catégorie A sont offertes à tous les investisseurs. Le montant minimal de la souscription pour les parts de catégorie A est de 500 \$. Le placement minimal subséquent est de 25 \$ et le solde minimal est de 500 \$. Les parts de catégorie A sont offertes avec frais à l'acquisition, ce qui signifie que les investisseurs pourraient payer une commission de vente à leur courtier d'au plus 5 % du prix d'achat des parts lorsqu'ils achètent des parts de catégorie A. Une commission de suivi est payable à l'égard des parts de catégorie A.

Les parts de catégorie F sont offertes à tous les investisseurs par l'intermédiaire de courtiers autorisés, lesquels peuvent exiger des frais additionnels pour des services supplémentaires. Les parts de catégorie F sont uniquement offertes aux courtiers qui ont conclu une convention précise avec le gestionnaire aux termes de laquelle ils ont accepté que leur rémunération soit fondée sur les services professionnels qu'ils fournissent aux investisseurs. Le montant minimal de la souscription pour les parts de catégorie F est de 500 \$. Le placement minimal subséquent est de 25 \$ et le solde minimal est de 500 \$. Il n'y a aucuns frais d'acquisition ou de rachat pour les achats, les substitutions, les transferts, les reclassements ou les rachats. Un courtier peut exiger des frais pour des services supplémentaires. Aucune commission de suivi n'est payable.

Les parts de catégories P sont offertes uniquement aux investisseurs qui ont un compte géré avec R.E.G.A.R. Gestion Privée inc., par l'intermédiaire de courtiers autorisés, lesquels peuvent exiger des frais additionnels pour des services supplémentaires. Le montant minimal de la souscription pour les parts de catégories P est de 500 \$. Le placement minimal subséquent est de 25 \$ et le solde minimal est de 500 \$. Il n'y a aucuns frais d'acquisition ou de rachat pour les

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

achats, les substitutions, les transferts, les reclassements ou les rachats. Un courtier peut exiger des frais pour des services supplémentaires. Aucune commission de suivi n'est payable.

La principale différence entre les catégories a trait aux frais de gestion qui sont payables, aux autres frais payés par les catégories ainsi que le type des distributions. Bien que les souscriptions et rachats de titres soient inscrits par catégorie, les actifs attribués à toutes les catégories d'un Fonds sont regroupés pour créer un seul fonds aux fins de placement. Chaque catégorie paye sa quote-part des frais communs du Fonds, en plus des frais qu'elle engage pour son propre compte. Les différences entre les frais des catégories font en sorte que chaque catégorie a une valeur liquidative par titre différente.

L'information financière présentée dans ces états financiers et les notes complémentaires est aux 31 décembre 2020 et 2019 ainsi que pour les exercices terminés à ces dates pour les fonds Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibrée et Portefeuille Sectorwise Croissance et au 31 décembre 2020 ainsi que pour l'exercice initial de 99 jours terminé à cette date pour les fonds Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibrée et Portefeuille Greenwise Croissance.

## 2. BASE DE PRÉSENTATION

Les présents états financiers ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS ») ainsi qu'aux normes régies par le Règlement 81-106 sur l'information continue des fonds d'investissement.

## 3. SOMMAIRE DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les principales méthodes comptables des Fonds, qui sont des entités de placement, sont les suivantes :

### 3.1. Normes, modifications et interprétations des normes existantes qui ne sont pas encore en vigueur et que les Fonds n'ont pas adoptées de façon anticipée

À la date d'autorisation de publication des états financiers, plusieurs nouvelles interprétations, normes et modifications de normes existantes avaient été publiées par l'IASB mais n'étaient pas encore en vigueur. Les Fonds n'ont adopté aucune de ces normes ou modifications de normes existantes de façon anticipée.

Le gestionnaire des Fonds prévoit que toutes les prises de position pertinentes seront adoptées lors de la première période ouverte après leur date d'entrée en vigueur. Les nouvelles normes, les modifications et les interprétations qui n'ont pas été adoptées au cours de l'exercice écoulé n'ont pas été présentées, puisqu'elles ne devraient pas avoir d'incidence significative sur les états financiers des Fonds.

### 3.2. Instruments financiers

#### a) Classement

Actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net :

Les placements sont classés dans la présente catégorie au moment de la comptabilisation initiale, car ils sont gérés sur une base de juste valeur selon la stratégie d'investissement des Fonds.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

### Actifs financiers classés au coût amorti :

Les Fonds incluent dans cette catégorie la trésorerie, les souscriptions à recevoir et les dividendes à recevoir.

Les actifs financiers au coût amorti doivent être dépréciés du montant des pertes de crédit attendues. Étant donné l'échéance très courte de ces actifs financiers, la solidité financière des contreparties impliquées et l'historique des pertes encourues, le gestionnaire estime que le risque de perte est très faible. Pour cette raison, aucune dépréciation n'a été comptabilisée pour les actifs au coût amorti.

### Passifs financiers au coût amorti :

Cette catégorie inclut tous les passifs financiers, sauf ceux classés à la JVRN. Les Fonds incluent dans cette catégorie les frais de gestion à payer, les frais d'administration à payer, les parts rachetées à payer et les distributions à payer aux porteurs de parts rachetables.

## b) Comptabilisation

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de transaction. Les revenus et les charges sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Le revenu de dividendes est comptabilisé à la date ex-dividende. Les distributions de fonds communs de placement sous-jacents sont comptabilisées lorsqu'elles sont déclarées. Les revenus de sources étrangères sont présentés avant déduction des impôts retenus à la source par les pays étrangers. Les impôts retenus à la source par les pays étrangers sont présentés séparément à l'état du résultat global dans le poste « Retenues d'impôt ». Les gains réalisés et les pertes subies sur les opérations de placement ainsi que la plus-value ou la moins-value non réalisée des titres sont calculés à partir du coût établi selon la méthode du coût moyen. Les revenus, les gains (pertes) réalisé(e)s et les gains (pertes) non réalisé(e)s ont été répartis entre les catégories au prorata de l'actif net de chacune des catégories. Les coûts d'opération, comme les droits de courtage, engagés au moment de l'achat et de la vente des placements par les Fonds, sont constatés à titre de « Autres frais liés aux transactions » à l'état du résultat global.

## c) Évaluation

### Initiale

Lors de l'évaluation initiale, les instruments financiers des Fonds sont évalués à la juste valeur, majorés des coûts de transaction dans le cas des instruments financiers évalués au coût amorti.

### Subséquente

Les actifs et passifs financiers à la JVRN sont évalués à la juste valeur. Tout changement dans la juste valeur de ces instruments financiers est comptabilisé dans la variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements.

L'obligation des Fonds pour les actifs nets attribuables aux porteurs de parts rachetables est présentée à la valeur de rachat à la date de l'état de la situation financière. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti. Étant donné l'échéance à court terme de ces instruments financiers, leur valeur au coût amorti se rapproche de la juste valeur.

Se référer à la note 5 pour la description de la juste valeur.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

### **d) Décomptabilisation**

Les actifs financiers sont décomptabilisés quand les droits contractuels aux flux de trésorerie des investissements ont expiré ou que les Fonds ont transféré d'une manière substantielle le risque ainsi que l'avantage financier de leur participation (propriété). Les passifs financiers sont décomptabilisés quand une entente contractuelle spécifie que l'obligation face à ce passif est acquittée, annulée ou expirée.

### **3.3. Trésorerie**

La trésorerie se compose de dépôts auprès d'institutions financières, soit les encaisses.

### **3.4. Évaluation des parts**

La valeur liquidative d'une part de chaque catégorie faisant partie d'un Fonds est calculée chaque jour ouvrable où la Bourse de Toronto est ouverte, en divisant la valeur liquidative attribuable à chacune des catégories par le nombre de parts alors en circulation de la catégorie correspondante.

Les Autorités canadiennes en valeurs mobilières (« ACVM ») permettent aux Fonds de respecter les dispositions des IFRS pour la préparation des états financiers, sans changer leur méthode de calcul de la valeur liquidative aux fins des achats, échanges et rachats des porteurs de parts. Aux 31 décembre 2020 et 2019, la différence entre la valeur liquidative par part et l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par catégorie est non significative.

### **3.5. Émission et rachats de parts**

Les parts sont rachetables au gré du porteur et sont classées comme passifs financiers. Aux fins du calcul de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables selon les exigences de rachat des Fonds, les actifs et les passifs des Fonds sont évalués à la juste valeur. Les Fonds émettent des parts à la valeur liquidative selon les parts existantes. Le porteur de parts peut les racheter au cours du jour contre un montant de trésorerie équivalent à une part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds (calculée conformément aux exigences de rachat). La valeur liquidative par part d'un Fonds est calculée en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de parts (calculé conformément aux exigences de rachat) par le nombre de parts émises du Fonds.

L'actif net par part est calculé séparément pour chaque catégorie de parts des Fonds. L'actif net d'une catégorie est évalué en calculant sa part proportionnelle de l'actif et du passif du Fonds commun à toutes les catégories, à laquelle s'ajoutent les actifs et les passifs du Fonds attribuables uniquement à cette catégorie.

### **3.6. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part**

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par le nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice. Cette information est présentée dans l'état du résultat global.

Les charges directement attribuables à une catégorie sont imputées à cette catégorie. Les autres charges, revenus de placements, gains et pertes de capital et de change réalisés et non réalisés sont répartis proportionnellement entre les catégories en fonction de leur part de l'actif net, à moins qu'ils puissent être attribués à une ou plusieurs catégories en particulier.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

### 3.7. Distribution aux porteurs de parts rachetables

Le revenu net et les gains en capital nets réalisés sont distribués aux porteurs de parts des Fonds annuellement, au prorata des parts qu'ils détiennent. Les gains et les pertes non réalisés sont inclus dans l'actif attribuable aux porteurs de parts. Cependant, ils seront distribués aux porteurs de parts uniquement au moment de la réalisation du gain ou de la perte. Les pertes en capital ne sont pas distribuées aux porteurs de parts, mais elles sont retenues dans les Fonds pour être imputées sur les futurs gains en capital. Le revenu net des Fonds et les gains en capital nets sont distribués aux porteurs de parts annuellement.

### 3.8. Conversion des devises

Les souscriptions et les rachats des Fonds sont libellés en dollars canadiens, monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation des Fonds. Les opérations en devises sont converties dans la monnaie fonctionnelle au cours de change en vigueur à la date de l'opération. Les actifs et passifs libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle au cours du change en vigueur à la date d'évaluation. Les gains et les pertes de change découlant du règlement de ces transactions et de la réévaluation des éléments monétaires au cours de change en vigueur à la fin de l'exercice sont comptabilisés à l'état du résultat global aux postes « Gains nets (pertes nettes) de change sur la trésorerie » et « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements ».

### 3.9. Impôt

Aux termes de la Loi de l'impôt sur le revenu (Canada) et de la Loi sur les impôts (Québec) (ci-après, collectivement, la « Loi de l'impôt »), les Fonds sont définis comme des fiducies de fonds communs de placement. La totalité du résultat net des Fonds aux fins fiscales et une part suffisante des gains en capital nets réalisés au cours de toute période doivent être distribués aux porteurs de parts de manière à ce que les Fonds n'aient aucun impôt à payer. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Étant donné que les Fonds ne comptabilisent pas d'impôts sur le résultat, l'économie d'impôt liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans l'état de la situation financière de chaque Fonds. Les Fonds sont actuellement assujettis à des retenues d'impôt sur les revenus de placements et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôt s'y rattachant sont présentées à titre de retenues d'impôt dans l'état du résultat global de chaque Fonds.

En vertu de la Loi de l'impôt, le revenu net et les gains nets réalisés distribués sont imposables entre les mains des porteurs de parts dans l'année au cours de laquelle la distribution a été reçue, au prorata du nombre de parts qu'ils détiennent. L'année d'imposition des Fonds se termine le 31 décembre.

La Loi de l'impôt sur le revenu permet au fonds commun de placement de réclamer un remboursement au titre des gains en capital. Une formule mathématique, qui tient compte des rachats de parts effectués durant l'exercice et qui maximise ce remboursement, est utilisée afin de conserver des gains en capital dans les Fonds et, ainsi, minimiser les impôts payables par les porteurs de parts.

### 3.10 Activités de prêts de titres

Les Fonds participent, contre rémunération supplémentaire, à un programme de prêts de titres par lequel ils prêtent des titres qu'ils détiennent à des tiers selon les modalités d'une convention comprenant des restrictions prescrites par les lois canadiennes sur les valeurs mobilières. Ces prêts de titres, le cas échéant, exigent des garanties en trésorerie, en titres de créance ou en titres de capitaux propres de grande qualité qui correspondent au moins à 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Se référer à la note 10 pour de l'information sur la juste valeur des titres prêtés et la juste valeur



## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

de la garantie reçue pour chaque Fonds participant à un programme de prêt de titres et pour un rapprochement entre les revenus totaux générés par les opérations de prêts de titres et les revenus provenant des prêts de titres présentés à l'état du résultat global.

La contrepartie des titres prêtés n'est pas décomptabilisée à l'état de la situation financière, car les Fonds conservent la quasi-totalité des risques et des avantages liés à la propriété du titre.

### 4. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

Lorsqu'elle prépare les états financiers, la direction doit faire appel à son jugement pour appliquer les méthodes comptables et établir des estimations et des hypothèses quant à l'avenir. Pour l'application des IFRS, les présents états financiers comprennent des estimations et des hypothèses formulées par la direction qui ont une incidence sur les montants déclarés de l'actif, du passif, des produits et des charges. Toutefois, les circonstances existantes et les hypothèses peuvent changer en raison de changement sur les marchés ou de circonstances indépendantes de la volonté des Fonds. Ces changements sont pris en compte dans les hypothèses lorsqu'ils surviennent.

#### Jugements importants

Les paragraphes qui suivent traitent des jugements importants que doit poser la direction dans le cadre de l'application des méthodes comptables des Fonds, qui ont l'incidence la plus significative sur les états financiers.

#### Monnaie fonctionnelle

Le gestionnaire des Fonds considère que la monnaie fonctionnelle dans laquelle les Fonds exercent leurs activités est le dollar canadien, car c'est la monnaie qui, à son avis, représente le plus fidèlement les effets économiques des opérations, des événements et des conditions des Fonds. En outre, le dollar canadien est la monnaie dans laquelle les Fonds évaluent leur rendement. Les Fonds émettent et rachètent leurs parts en dollars canadiens.

#### Classement des parts

Selon IAS 32 – Instruments financiers : Présentation (« IAS 32 »), l'actif net attribuable aux porteurs d'actions doit être classé en tant que passif dans l'état de la situation financière des Fonds, à moins que toutes les conditions du classement à titre de capitaux propres ne soient réunies.

Les parts des Fonds sont considérées comme des instruments remboursables au gré du porteur. IAS 32 exige que les parts d'une entité comportant une obligation contractuelle pour l'émetteur de racheter ou de rembourser cet instrument contre de la trésorerie ou un autre actif financier soient classées comme des passifs financiers sauf si elles possèdent certaines caractéristiques. Les Fonds émettent différentes catégories d'unités ayant égalité de rang, mais possédant des caractéristiques distinctes. En outre, les Fonds sont soumis à une obligation contractuelle de distribuer annuellement tout revenu imposable et de permettre aux porteurs de parts de demander le paiement en trésorerie de toute distribution ou de tout dividende déclaré. Ces caractéristiques contreviennent aux exigences d'IAS 32 pour la comptabilisation des parts dans les capitaux propres. En conséquence, toutes les parts des Fonds sont présentées au passif.

#### Incertitude relative aux estimations

L'information sur les estimations et les hypothèses qui ont la plus grande incidence sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs, des passifs, des produits et des charges est présentée ci-après.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

---

### Juste valeur des instruments financiers

Tel que décrit à la note 5, le gestionnaire a pris position lorsque le cours de clôture ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur. Les IFRS stipulent alors que le gestionnaire doit déterminer le cours en considérant le caractère le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et des circonstances. La direction a pris position que lorsqu'une telle situation se produit, le gestionnaire peut déterminer le point de l'écart acheteur-vendeur ou le cours de clôture qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

## 5. RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

En raison de leurs activités, les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir le risque de crédit, le risque de liquidité, le risque de marché (le risque de prix, le risque de taux d'intérêt et le risque de change) et le risque de concentration. Le gestionnaire est responsable de la gestion des risques financiers. Il cherche à minimiser l'impact négatif de ces risques sur la performance des Fonds en employant des gestionnaires professionnels et expérimentés, en effectuant une vigie quotidienne des actifs des Fonds et des événements de marchés et en diversifiant les actifs des Fonds tout en respectant les stratégies identifiées dans ses objectifs de placements. Tous les placements comportent un risque de perte de capital.

### Risque de crédit

Le risque de crédit s'entend de la possibilité qu'une partie à un instrument financier ne respecte pas une obligation ou un engagement qu'elle a conclu avec un Fonds.

Un fonds s'expose à une importante concentration du risque de crédit lorsqu'il investit dans des instruments de créances ou des instruments dérivés, ou qu'il prend part à des prêts de titres. Le risque maximal de crédit auquel un fonds est exposé correspond à la valeur comptable des instruments financiers à l'exception des fonds négociés en bourse et des fonds communs de placement. Les Fonds investissent dans des fonds négociés en bourse (ci-après « FNB ») ou dans des fonds communs de placement sous-jacents et peuvent ainsi être indirectement exposés au risque de crédit si les FNB ou les fonds sous-jacents investissent dans des instruments de créances ou des instruments dérivés.

Toutes les transactions visant des titres cotés sont réglées ou payées à la livraison, en faisant appel à des courtiers approuvés. Le risque d'inexécution est considéré comme limité, car les titres vendus ne sont livrés que lorsque le courtier a reçu le paiement. Le paiement au titre d'un achat est effectué lorsque les titres ont été reçus par le courtier. La transaction échoue si l'une ou l'autre des parties manque à son obligation.

### Risque de liquidité

Le risque de liquidité est défini comme étant le risque qu'un Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations ou ses engagements et fasse subir une perte financière à ses créanciers. Les porteurs de parts peuvent procéder au rachat de leurs parts chaque jour d'évaluation. Un Fonds ne peut acquérir un actif non liquide dans le cas où, par la suite de cette acquisition, plus de 10 % de sa valeur liquidative serait constituée d'actifs non liquides et ne peut avoir placé plus de 15 % de sa valeur liquidative dans des actifs non liquides pendant 90 jours et plus. Puisque les Fonds investissent dans des marchés actifs, ils peuvent disposer de leurs éléments d'actif dans de courts délais. Conformément à la politique des Fonds, le gestionnaire surveille les positions de liquidité quotidiennement. Les parts rachetables sont rachetables à vue, au gré du porteur. Les échéances pour les autres passifs financiers demeurent en deçà de trois mois. Les Fonds maintiennent un niveau de trésorerie que le gestionnaire des Fonds trouve suffisant afin de maintenir les liquidités nécessaires.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Risque de marché

Les placements des Fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des prix du marché. Le risque de marché se subdivise en trois risques présentés ci-dessous, soit le risque de change, le risque de taux d'intérêt et le risque de prix.

### Risque de change

Les Fonds investissent dans d'autres fonds de placement libellés ou négociés dans des devises autres que le dollar canadien. Ces placements donnent lieu à un risque de change, à savoir le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des taux de change. Certains FNB ou fonds sous-jacents détenus par les Fonds peuvent offrir une couverture (protection) contre le risque de fluctuation des taux de change des actifs sous-jacents des Fonds.

Les tableaux suivants présentent les monnaies étrangères auxquelles les Fonds sont exposés de façon importante à la fin de chacun des exercices, en dollars canadiens. Ils indiquent également l'effet potentiel, sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 % du dollar canadien par rapport à chacune des monnaies étrangères présentées, toutes les autres variables restant constantes.

#### Au 31 décembre 2020<sup>22</sup>

Fonds	Devise	Exposition brute	Couverture	Exposition nette	% de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	Dollar américain	84 237 403 \$	-	84 237 403 \$	57,07 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	Dollar américain	7 959 793 \$	-	7 959 793 \$	17,01 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	Dollar américain	10 040 459 \$	-	10 040 459 \$	24,94 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	Dollar américain	9 806 520 \$	-	9 806 520 \$	34,40 %
Portefeuille Greenwise Conservateur	Dollar américain	8 512 647 \$	-	8 512 647 \$	40,20 %
Portefeuille Greenwise Équilibré	Dollar américain	4 936 545 \$	-	4 936 545 \$	53,58 %
Portefeuille Greenwise Croissance	Dollar américain	4 461 304 \$	-	4 461 304 \$	63,48 %

#### Impact du risque de change (variation 5 %) sur l'actif net au 31 décembre 2020 :

Fonds RGP Secteurs Mondiaux	+/- 4 211 870 \$
Portefeuille Sectorwise Conservateur	+/- 397 990 \$
Portefeuille Sectorwise Équilibré	+/- 502 023 \$
Portefeuille Sectorwise Croissance	+/- 490 326 \$
Portefeuille Greenwise Conservateur	+/- 425 632 \$
Portefeuille Greenwise Équilibré	+/- 246 827 \$
Portefeuille Greenwise Croissance	+/- 223 065 \$

<sup>22</sup> Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré, Portefeuille Greenwise Croissance : début des opérations en septembre 2020.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Au 31 décembre 2019

Fonds	Devise	Exposition brute	Couverture	Exposition nette	% de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	Dollar américain	21 415 342 \$	-	21 415 342 \$	20,72 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	Dollar américain	4 175 149 \$	-	4 175 149 \$	15,49 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	Dollar américain	4 818 192 \$	-	4 818 192 \$	23,09 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	Dollar américain	3 620 184 \$	-	3 620 184 \$	31,33 %

### Impact du risque de change (variation 5 %) sur l'actif net au 31 décembre 2019 :

Fonds RGP Secteurs Mondiaux	+/- 1 070 767 \$
Portefeuille Sectorwise Conservateur	+/- 208 757 \$
Portefeuille Sectorwise Équilibré	+/- 240 910 \$
Portefeuille Sectorwise Croissance	+/- 181 009 \$

Les Fonds investissent dans des FNB ou des fonds sous-jacents et peuvent ainsi être indirectement exposés au risque de change lorsque les FNB ou les fonds communs de placement sous-jacents investissent dans des instruments financiers libellés ou négociés dans des devises autres que le dollar canadien.

### Risque de prix

Le risque de prix correspond au risque que la valeur d'un instrument financier varie en fonction des fluctuations des cours du marché, autres que celles causées par le risque de taux d'intérêt ou le risque de change lié aux instruments monétaires, que ces fluctuations soient causées par des facteurs propres à un placement en particulier, à son émetteur ou par d'autres facteurs ayant des incidences sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment de marché. Tous les titres comportent un risque de perte de capital. Le risque maximal associé aux instruments financiers correspond à leur juste valeur. Les placements des Fonds sont exposés au risque de prix découlant de l'incertitude des cours futurs des instruments.

Le gestionnaire surveille régulièrement la pondération relative des titres individuels, des secteurs et des pays et tient également compte de la capitalisation boursière et de la liquidité de chaque titre.

Les tableaux suivants illustrent l'incidence possible d'une variation de +/- 1 % du rendement de l'indice de référence sur la valeur liquidative des Fonds aux 31 décembre 2020 et 2019, toutes les autres variables étant demeurées égales par ailleurs. Cette variation est déterminée approximativement en fonction du coefficient bêta des Fonds, lequel est calculé selon la corrélation antérieure entre le rendement des Fonds et celui de l'indice de référence. Le coefficient bêta historique qui mesure la corrélation entre les rendements des Fonds et ceux du marché est normalement tiré d'une comparaison des rendements de l'indice de référence et des Fonds sur une période de 36 mois. Considérant la date de création de chaque Fonds, des périodes plus courtes peuvent être utilisées et sont alors identifiées. Aucune donnée n'est calculée pour les périodes de moins d'un mois. En pratique, les résultats des activités de négociation risquent d'être différents de ceux découlant de cette analyse de sensibilité et cette différence est susceptible d'être importante.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Au 31 décembre 2020<sup>23</sup>

Fonds	Indice de référence	Coefficient bêta historique <sup>24</sup>	Impact sur l'actif net et les résultats	Pourcentage de l'actif net
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	MSCI World Index (CAD)	1,08	+/- 1 557 986 \$	1,06 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	Indice mixte <sup>25</sup>	1,17	+/- 533 410 \$	1,14 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	Indice mixte <sup>26</sup>	1,13	+/- 442 145 \$	1,10 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	Indice mixte <sup>27</sup>	1,09	+/- 297 623 \$	1,04 %
Portefeuille Greenwise Conservateur	Indice mixte <sup>28</sup>	1,16	+/- 236 832 \$	1,12 %
Portefeuille Greenwise Équilibré	Indice mixte <sup>29</sup>	1,02	+/- 90 376 \$	0,98 %
Portefeuille Greenwise Croissance	Indice mixte <sup>30</sup>	1,02	+/- 66 667 \$	0,95 %

<sup>23</sup> Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré, Portefeuille Greenwise Croissance : début des opérations en septembre 2020.

<sup>24</sup> Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance : pour la période de 25 mois du 1er décembre 2018 au 31 décembre 2020. Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré, Portefeuille Greenwise Croissance : pour la période de 3 mois du 1er octobre 2020 au 31 décembre 2020.

<sup>25</sup> Cet indice de référence est composé à 6 % de l'indice Canada S&P/TSX Composite, à 20 % de l'indice S&P 500, à 14 % de l'indice MSCI EAFE, à 30 % de l'indice obligataire S&P Canada Aggregate, à 6 % de l'indice S&P Canada Investment Grade Corporate Bond Index, à 6 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CDN), à 6 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (devises locales) et à 12 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Corporate (devises locales).

<sup>26</sup> Cet indice de référence est composé à 9 % de l'indice Canada S&P/TSX Composite, à 31 % de l'indice S&P 500, à 20 % de l'indice MSCI EAFE, à 18 % de l'indice obligataire S&P Canada Aggregate, à 4 % de l'indice S&P Canada Investment Grade Corporate Bond, à 5 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CAD), à 5 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (devises locales) et à 8 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Corporate (devises locales).

<sup>27</sup> Cet indice de référence est composé à 12 % de l'indice Canada S&P/TSX Composite, à 41 % de l'indice S&P 500, à 27 % de l'indice MSCI EAFE, à 8 % de l'indice obligataire S&P Canada Aggregate, à 2 % de l'indice S&P Canada Investment Grade Corporate Bond, à 3 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CAD), à 3 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (devises locales) et à 4 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Corporate (devises locales).

<sup>28</sup> Cet indice de référence est composé à 40 % de l'indice MSCI World ESG Leaders (\$CAD), à 33 % de l'indice S&P Canada Aggregate Bond (\$CAD), à 9 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CAD), à 9 % de l'indice Bloomberg Barclays US Corporate Bond (\$CAD) et à 9 % de l'indice Russell FTSE 3 month US T-Bill (\$CAD).

<sup>29</sup> Cet indice de référence est composé à 60 % de l'indice MSCI World ESG Leaders (\$CAD), à 22 % de l'indice S&P Canada Aggregate Bond (\$CAD), à 6 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CAD), à 6 % de l'indice Bloomberg Barclays US Corporate Bond (\$CAD) et à 6 % de l'indice Russell FTSE 3 month US T-Bill (\$CAD).

<sup>30</sup> Cet indice de référence est composé à 80 % de l'indice MSCI World ESG Leaders (\$CAD), à 11 % de l'indice S&P Canada Aggregate Bond (\$CAD), à 3 % de l'indice Bloomberg Barclays Global Aggregate (\$CAD), à 3 % de l'indice Bloomberg Barclays US Corporate Bond (\$CAD) et à 3 % de l'indice Russell FTSE 3 month US T-Bill (\$CAD).

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Au 31 décembre 2019

Fonds	Indice de référence	Coefficient bêta historique <sup>31</sup>	Impact sur l'actif net et les résultats	Pourcentage de l'actif net
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	MSCI World Index (CAD)	0,76	+/- 776 878 \$	0,75 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	MSCI World Index (CAD)	0,32	+/- 84 620 \$	0,31 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	MSCI World Index (CAD)	0,46	+/- 94 407 \$	0,45 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	MSCI World Index (CAD)	0,58	+/- 64 879 \$	0,56 %

### Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt découle de la possibilité que la fluctuation des taux d'intérêt puisse influencer sur les flux de trésorerie futurs ou la juste valeur des instruments financiers.

Un risque de taux d'intérêt existe lorsqu'un fonds investit dans des instruments financiers portant intérêt. Les fluctuations des taux d'intérêt ont peu d'incidence sur la juste valeur de la trésorerie. Les Fonds investissent dans des FNB et des fonds communs de placement sous-jacents et peuvent ainsi être indirectement exposés au risque de taux d'intérêt lorsque les FNB ou les fonds communs de placement sous-jacents investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

<sup>31</sup> Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance : pour la période de 13 mois du 1<sup>er</sup> décembre 2018 au 31 décembre 2019.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, que ce soit un emplacement géographique, un type de produit, un secteur d'activité ou un type de contrepartie. Les tableaux qui suivent résument le risque de concentration des Fonds exprimé en pourcentage de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables :

#### Fonds RGP Secteurs Mondiaux

<b>Risque de concentration</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :		
Fonds négociés en bourse	97,73	98,89
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,27	1,11

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Technologies de l'information	16,49	9,48
Services financiers	13,88	9,51
Soins de santé	12,70	10,67
Services publics	10,20	8,85
Matériaux	9,13	12,64
Produits industriels	8,67	9,51
Consommation de base	7,49	9,31
Communication	7,19	7,80
Consommation discrétionnaire	6,24	7,33
Immobilier	3,16	3,21
Revenu fixe	2,37	5,05
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,27	1,11
Énergie	0,21	5,53
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Sectorwise Conservateur

<b>Risque de concentration</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :		
Fonds négociés en bourse	28,93	22,08
Fonds communs de placement	68,49	76,00
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,58	1,92

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Revenu fixe	56,59	58,50
Technologies de l'information	6,40	4,83
Services publics	5,35	3,88
Consommation discrétionnaire	4,62	3,99
Produits industriels	4,36	4,69
Soins de santé	4,31	3,96
Matériaux	4,16	4,69
Services financiers	3,60	3,74
Consommation de base	3,50	3,85
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,58	1,92
Communication	2,53	1,67
Énergie	1,26	3,97
Immobilier	0,74	0,31
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### Portefeuille Sectorwise Équilibré

<b>Risque de concentration</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :		
Fonds communs de placement	64,02	27,39
Fonds négociés en bourse	33,18	70,98
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,80	1,63

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Revenu fixe	36,67	38,90
Technologies de l'information	9,26	7,04
Services publics	8,11	5,61
Produits industriels	6,59	7,13
Soins de santé	6,56	6,48
Consommation discrétionnaire	6,54	5,92
Matériaux	5,94	6,71
Consommation de base	5,56	5,77
Services financiers	5,50	5,51
Communication	3,61	2,48
Trésorerie et autres éléments d'actif net	2,80	1,63
Énergie	1,71	6,35
Immobilier	1,15	0,47
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>100</b>



## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Sectorwise Croissance

<b>Risque de concentration</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :		
Fonds communs de placement	56,86	33,13
Fonds négociés en bourse	38,92	63,67
Trésorerie et autres éléments d'actif net	4,22	3,20

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>	<b>31 décembre 2019 (%)</b>
Technologies de l'information	12,02	9,55
Revenu fixe	12,00	17,96
Services publics	11,24	7,64
Produits industriels	9,38	9,63
Consommation discrétionnaire	9,12	8,05
Soins de santé	9,09	7,65
Matériaux	8,36	8,74
Consommation de base	7,75	8,15
Services financiers	7,65	7,34
Communication	4,88	3,62
Trésorerie et autres éléments d'actif net	4,22	3,20
Énergie	2,72	7,87
Immobilier	1,57	0,60
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### Portefeuille Greenwise Conservateur

<b>Risque de concentration</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :	
Fonds négociés en bourse	96,42
Trésorerie et autres éléments d'actif net	3,58

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Revenu fixe	57,45
Produits industriels	9,74
Technologies de l'information	8,54
Consommation discrétionnaire	4,20
Services publics	3,96
Trésorerie et autres éléments d'actif net	3,58
Services financiers	3,50
Soins de santé	3,46
Communication	1,58
Consommation de base	1,52
Immobilier	1,18
Matériaux	1,01
Énergie	0,28
<b>Total</b>	<b>100</b>

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Greenwise Équilibré

<b>Risque de concentration</b>	
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Fonds négociés en bourse	96,17
Trésorerie et autres éléments d'actif net	3,83

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Revenu fixe	35,39
Produits industriels	15,13
Technologies de l'information	13,29
Consommation discrétionnaire	6,56
Services publics	6,17
Services financiers	5,60
Soins de santé	5,41
Trésorerie et autres éléments d'actif net	3,83
Communication	2,54
Consommation de base	2,30
Immobilier	1,83
Matériaux	1,54
Énergie	0,41
<b>Total</b>	<b>100</b>

### Portefeuille Greenwise Croissance

<b>Risque de concentration</b>	
Les principales catégories du portefeuille sont incluses dans le tableau suivant :	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Fonds négociés en bourse	93,01
Trésorerie et autres éléments d'actif net	6,99

<b>Répartition sectorielle</b>	<b>31 décembre 2020 (%)</b>
Produits industriels	19,89
Technologies de l'information	16,78
Revenu fixe	15,34
Consommation discrétionnaire	8,44
Services publics	7,77
Soins de santé	7,02
Trésorerie et autres éléments d'actif net	6,99
Services financiers	6,78
Communication	3,13
Consommation de base	3,09
Immobilier	2,39
Matériaux	1,85
Énergie	0,53
<b>Total</b>	<b>100</b>

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Évaluation de la juste valeur

La juste valeur s'entend du prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation. La juste valeur des actifs et des passifs financiers négociés sur des marchés actifs (comme les titres négociables cotés) est fondée sur le cours de clôture des marchés à la date de présentation de l'information financière. Les Fonds utilisent le dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire peut déterminer le point de l'écart acheteur-vendeur ou le cours de clôture qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

Le coût est déterminé selon la méthode du coût moyen.

### Classement des évaluations de la juste valeur

Les Fonds classent les évaluations de la juste valeur selon une hiérarchie qui place au plus haut niveau les cours non ajustés publiés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques (niveau 1), et au niveau le plus bas les données d'entrée non observables (niveau 3). Les trois niveaux de la hiérarchie sont les suivants :

- Niveau 1 Cours (non ajustés) publiés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques et auxquels les Fonds peuvent avoir accès à la date d'évaluation;
- Niveau 2 Données d'entrée concernant l'actif ou le passif, autres que les cours inclus au niveau 1, qui sont observables directement ou indirectement;
- Niveau 3 Données d'entrée non observables concernant l'actif ou le passif.

Si des données d'entrée de niveaux différents sont utilisées pour évaluer la juste valeur d'un actif ou d'un passif, l'évaluation est classée au niveau le plus bas des données significatives pour l'évaluation de la juste valeur. Les tableaux qui suivent illustrent le classement des actifs et des passifs financiers des Fonds évalués à la juste valeur selon la hiérarchie des justes valeurs.

#### Fonds RGP Secteurs Mondiaux

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds négociés en bourse	144 257 998	-	-	144 257 998
<b>Total des placements</b>	<b>144 257 998</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>144 257 998</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

<b>Au 31 décembre 2019</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds négociés en bourse	102 220 842	-	-	102 220 842
<b>Total des placements</b>	<b>102 220 842</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>102 220 842</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2019, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Sectorwise Conservateur

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	32 051 273	-	-	32 051 273
Fonds négociés en bourse	13 539 331	-	-	13 539 331
<b>Total des placements</b>	<b>45 590 604</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45 590 604</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

<b>Au 31 décembre 2019</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	20 490 344	-	-	20 490 344
Fonds négociés en bourse	5 953 302	-	-	5 953 302
<b>Total des placements</b>	<b>26 443 646</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 443 646</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2019, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

### Portefeuille Sectorwise Équilibré

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	25 773 140	-	-	25 773 140
Fonds négociés en bourse	13 354 713	-	-	13 354 713
<b>Total des placements</b>	<b>39 127 853</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>39 127 853</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

<b>Au 31 décembre 2019</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	14 809 097	-	-	14 809 097
Fonds négociés en bourse	5 714 108	-	-	5 714 108
<b>Total des placements</b>	<b>20 523 205</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 523 205</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2019, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Sectorwise Croissance

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	16 208 661	-	-	16 208 661
Fonds négociés en bourse	11 096 169	-	-	11 096 169
<b>Total des placements</b>	<b>27 304 830</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27 304 830</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

<b>Au 31 décembre 2019</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds communs de placement	7 357 160	-	-	7 357 160
Fonds négociés en bourse	3 828 848	-	-	3 828 848
<b>Total des placements</b>	<b>11 186 008</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 186 008</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2019, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

### Portefeuille Greenwise Conservateur

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds négociés en bourse	20 416 546	-	-	20 416 546
<b>Total des placements</b>	<b>20 416 546</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 416 546</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

### Portefeuille Greenwise Équilibré

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds négociés en bourse	8 860 427	-	-	8 860 427
<b>Total des placements</b>	<b>8 860 427</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 860 427</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Portefeuille Greenwise Croissance

<b>Au 31 décembre 2020</b>	<b>Niveau 1</b>	<b>Niveau 2</b>	<b>Niveau 3</b>	<b>Total</b>
	\$	\$	\$	\$
<b>Placements</b>				
Fonds négociés en bourse	6 535 986	-	-	6 535 986
<b>Total des placements</b>	<b>6 535 986</b>	-	-	<b>6 535 986</b>

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2020, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Les évaluations de la juste valeur ci-dessus sont toutes récurrentes. La juste valeur est classée au niveau 1 lorsque le titre en question est négocié activement et que le cours est disponible. Lorsqu'un instrument classé au niveau 1 cesse ultérieurement d'être négocié activement, il est sorti du niveau 1. Dans ces cas, les instruments sont reclassés au niveau 2, sauf si l'évaluation de la juste valeur fait intervenir des données d'entrée non observables importantes, auquel cas ils sont classés au niveau 3.

## 6. PARTICIPATION DANS DES FONDS SOUS-JACENTS

Les Fonds peuvent investir dans d'autres organismes de placements collectifs (ci-après les « OPC »). Le cas échéant, les participations des Fonds dans les fonds communs de placement sous-jacents sont présentées dans l'inventaire du portefeuille à la juste valeur, qui représente l'exposition maximale des Fonds à ces placements.

## 7. PARTS RACHETABLES

### Structure du capital

#### Capital émis

Le capital des Fonds est présenté à l'état de la situation financière. Toutes les parts rachetables émises sont entièrement libérées. Le capital des Fonds est représenté par ces parts rachetables qui sont émises et en circulation. Chaque part émise confère au porteur de part une participation égale dans un Fonds et est de valeur égale. Une part ne confère aucune participation à un actif ou à un placement en particulier d'un Fonds. Les porteurs de parts ont plusieurs droits en vertu de la déclaration de fiducie des Fonds, notamment ceux-ci :

- de se faire racheter leurs parts à une part proportionnelle selon la valeur liquidative par part à la date de rachat;
- de recevoir des revenus de distribution;
- d'assister à l'assemblée des porteurs de parts et de voter;
- de participer à la fermeture et à la liquidation des Fonds.

Les droits, les obligations et les restrictions mentionnés ci-dessus, lesquels sont rattachés à chaque part sont identiques à tous les égards. Aux fins du calcul de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables conformément à la constitution des Fonds, les actifs et les passifs des Fonds sont évalués à la juste valeur.

#### Gestion du capital

Le capital des Fonds est égal à l'actif net. Il est géré conformément à l'objectif, aux politiques et aux restrictions de placement des Fonds, tel qu'ils sont mentionnés dans le prospectus. L'évolution du capital des Fonds au cours de l'exercice est présentée dans l'état de l'évolution de l'actif net.

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### 8. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES LIÉES

Les activités de placement des Fonds sont gérées par R.E.G.A.R. Gestion Privée inc. (le gestionnaire et fiduciaire des Fonds). La tenue des registres et la comptabilité sont déléguées à Société de services de titres mondiaux CIBC Mellon. Le dépositaire des fonds des Fonds est Compagnie Trust CIBC Mellon. CIBC Mellon et Compagnie Trust CIBC Mellon ne sont pas des parties liées.

#### Positions détenues par des parties liées

Les tableaux suivants présentent les parties liées qui, aux 31 décembre 2020 et 2019, étaient les propriétaires inscrits et les propriétaires véritables, directement ou indirectement, de parts d'une catégorie de titres des Fonds.

#### Au 31 décembre 2020

Nom	Fonds	Nombre et catégorie de titres	Pourcentage de la catégorie
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Fonds RGP Secteurs Mondiaux	31 402 parts de catégorie P	1,95 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Conservateur	1 833 parts de catégorie P	0,10 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Équilibré	1 733 parts de catégorie P	0,60 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Croissance	9 412 parts de catégorie P	3,42 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Conservateur	1 009 parts de catégorie A	0,85 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Conservateur	1 010 parts de catégorie F	1,21 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Conservateur	12 129 parts de catégorie P	0,68 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Équilibré	1 007 parts de catégorie A	0,30 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Équilibré	1 008 parts de catégorie F	0,43 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Équilibré	12 103 parts de catégorie P	4,66 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Croissance	1 007 parts de catégorie A	0,32 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Croissance	1 008 parts de catégorie F	0,52 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Greenwise Croissance	19 832 parts de catégorie P	18,14 %

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### Au 31 décembre 2019

Nom	Fonds	Nombre et catégorie de titres	Pourcentage de la catégorie
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Fonds RGP Secteurs Mondiaux	30 979 parts de catégorie P	2,13 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Conservateur	3 159 parts de catégorie P	0,22 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Équilibré	3 154 parts de catégorie P	1,76 %
Administrateurs du gestionnaire du Fonds	Portefeuille Sectorwise Croissance	24 076 parts de catégorie P	34,02 %

### Frais de gestion et d'administration

En vertu du contrat de gestion daté du 6 janvier 2014 et de ses modifications ultérieures, les Fonds ont mandaté le gestionnaire pour leur fournir des services de gestion. Le gestionnaire reçoit des frais de gestion fondés sur la valeur liquidative des parts des Fonds, calculés quotidiennement et payables mensuellement, aux taux annuels suivants :

Fonds	Catégorie A	Catégorie F	Catégorie P
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	2,0 %	1,0 %	0,0 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	1,7 %	0,7 %	0,0 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	1,8 %	0,8 %	0,0 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	1,9 %	0,9 %	0,0 %
Portefeuille Greenwise Conservateur	1,7 %	0,7 %	0,0 %
Portefeuille Greenwise Équilibré	1,8 %	0,8 %	0,0 %
Portefeuille Greenwise Croissance	1,9 %	0,9 %	0,0 %

De plus, le gestionnaire s'acquittera de tous les frais d'exploitation des Fonds (y compris pour les services fournis par le gestionnaire), à l'exception des coûts des Fonds, à l'égard de chaque catégorie, en échange de frais d'administration fixes qui sont acquittés par les Fonds. Le gestionnaire reçoit des frais d'administration fondés sur la valeur liquidative des parts des Fonds, calculés quotidiennement et payables mensuellement, aux taux annuels suivants :

Fonds	Catégorie A	Catégorie F	Catégorie P
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Sectorwise Conservateur	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Sectorwise Équilibré	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Sectorwise Croissance	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Greenwise Conservateur	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Greenwise Équilibré	0,24 %	0,24 %	0,24 %
Portefeuille Greenwise Croissance	0,24 %	0,24 %	0,24 %



Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

Aux termes du contrat de gestion, le fiduciaire peut démettre le gestionnaire de ses fonctions sur préavis de 90 jours. Le total des frais de gestion et d'administration ainsi que les soldes à payer au cours des exercices terminés les 31 décembre 2020 et 2019 s'établissent comme suit :

Fonds <sup>32</sup>	Total des frais de gestion et d'administration au 31 décembre 2020	Solde à payer des frais de gestion et d'administration au 31 décembre 2020	Total des frais de gestion et d'administration au 31 décembre 2019	Solde à payer des frais de gestion et d'administration au 31 décembre 2019
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	1 850 231 \$	191 030 \$	1 475 798 \$	139 496 \$
Portefeuille Sectorwise Conservateur	415 359 \$	45 532 \$	136 842 \$	23 991 \$
Portefeuille Sectorwise Équilibré	548 962 \$	63 255 \$	242 765 \$	33 917 \$
Portefeuille Sectorwise Croissance	370 720 \$	44 400 \$	132 386 \$	20 230 \$
Portefeuille Greenwise Conservateur	3 106 \$	2 029 \$	s.o.	s.o.
Portefeuille Greenwise Équilibré	9 181 \$	6 098 \$	s.o.	s.o.
Portefeuille Greenwise Croissance	6 675 \$	4 680 \$	s.o.	s.o.

### 9. COMMISSIONS DE COURTAGE ET ACCORDS DE PAIEMENTS INDIRECTS

Le gestionnaire peut choisir des courtiers avec lesquels il conclut des accords de paiements indirects s'il estime en toute bonne foi que la commission est raisonnable par rapport aux services d'exécution des ordres et de recherche fournis. Les montants des paiements indirects dûment constatés au cours des exercices terminés les 31 décembre 2020 et 2019 s'établissent comme suit :

Fonds <sup>33</sup>	Total des commissions de courtage au 31 décembre 2020	Paiements indirects au 31 décembre 2020	Total des commissions de courtage au 31 décembre 2019	Paiements indirects au 31 décembre 2019
Fonds RGP Secteurs Mondiaux	137 486 \$	0 \$	59 563 \$	0 \$
Portefeuille Sectorwise Conservateur	6 781 \$	0 \$	5 768 \$	0 \$
Portefeuille Sectorwise Équilibré	6 241 \$	0 \$	5 942 \$	0 \$
Portefeuille Sectorwise Croissance	5 162 \$	0 \$	4 111 \$	0 \$
Portefeuille Greenwise Conservateur	17 350 \$	0 \$	s.o.	s.o.
Portefeuille Greenwise Équilibré	7 076 \$	0 \$	s.o.	s.o.
Portefeuille Greenwise Croissance	5 184 \$	0 \$	s.o.	s.o.

<sup>32</sup> Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré, Portefeuille Greenwise Croissance : début des opérations en septembre 2020.

<sup>33</sup> Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré, Portefeuille Greenwise Croissance : début des opérations en septembre 2020.

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

### 10. PRÊTS DE TITRES

Le tableau suivant présente pour chaque Fonds, le cas échéant, la juste valeur des titres prêtés et la juste valeur de la garantie reçue.

Fonds		31 décembre 2020	31 décembre 2019
<b>Fonds RGP Secteurs Mondiaux</b>	Valeur totale des titres prêtés	40 113 510 \$	11 360 826 \$
	Valeur totale de la garantie	42 427 134 \$	11 971 130 \$
	Proportion de la garantie	105,77 %	105,37 %
<b>Portefeuille Sectorwise Conservateur</b>	Valeur totale des titres prêtés	885 256 \$	-
	Valeur totale de la garantie	930 011 \$	-
	Proportion de la garantie	105,06 %	-
<b>Portefeuille Sectorwise Équilibré</b>	Valeur totale des titres prêtés	796 391 \$	-
	Valeur totale de la garantie	843 799 \$	-
	Proportion de la garantie	105,95 %	-
<b>Portefeuille Sectorwise Croissance</b>	Valeur totale des titres prêtés	947 958 \$	-
	Valeur totale de la garantie	995 967 \$	-
	Proportion de la garantie	105,06 %	-
<b>Portefeuille Greenwise Conservateur</b>	Valeur totale des titres prêtés	-	-
	Valeur totale de la garantie	-	-
	Proportion de la garantie	-	-
<b>Portefeuille Greenwise Équilibré</b>	Valeur totale des titres prêtés	-	-
	Valeur totale de la garantie	-	-
	Proportion de la garantie	-	-
<b>Portefeuille Greenwise Croissance</b>	Valeur totale des titres prêtés	-	-
	Valeur totale de la garantie	-	-
	Proportion de la garantie	-	-

Fonds RGP Secteurs Mondiaux, Portefeuille Sectorwise Conservateur, Portefeuille Sectorwise Équilibré, Portefeuille Sectorwise Croissance, Portefeuille Greenwise Conservateur, Portefeuille Greenwise Équilibré et Portefeuille Greenwise Croissance

## NOTES COMPLÉMENTAIRES

Aux 31 décembre 2020 et 2019

Le tableau suivant présente, le cas échéant, un rapprochement entre les revenus totaux générés par les opérations de prêts de titres de chaque Fonds et les revenus provenant des prêts de titres présentés à l'état du résultat global des Fonds.

Fonds		31 décembre 2020	31 décembre 2019
<b>Fonds RGP Secteurs Mondiaux</b>	Revenus totaux	239 665 \$	6 995 \$
	Frais relatifs au programme de prêt	94 928 \$	208 \$
	Revenus nets reçus par le Fonds	144 737 \$	6 787 \$
<b>Portefeuille Sectorwise Conservateur</b>	Revenus totaux	20 426 \$	-
	Frais relatifs au programme de prêt	9 471 \$	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	10 955 \$	-
<b>Portefeuille Sectorwise Équilibré</b>	Revenus totaux	22 388 \$	-
	Frais relatifs au programme de prêt	10 153 \$	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	12 235 \$	-
<b>Portefeuille Sectorwise Croissance</b>	Revenus totaux	22 230 \$	1 \$
	Frais relatifs au programme de prêt	10 311 \$	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	11 919 \$	1 \$
<b>Portefeuille Greenwise Conservateur</b>	Revenus totaux	-	-
	Frais relatifs au programme de prêt	-	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	-	-
<b>Portefeuille Greenwise Équilibré</b>	Revenus totaux	-	-
	Frais relatifs au programme de prêt	-	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	-	-
<b>Portefeuille Greenwise Croissance</b>	Revenus totaux	-	-
	Frais relatifs au programme de prêt	-	-
	Revenus nets reçus par le Fonds	-	-

## Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de  
Fonds RGP Secteurs Mondiaux  
Portefeuille Sectorwise Conservateur  
Portefeuille Sectorwise Équilibré  
Portefeuille Sectorwise Croissance  
Portefeuille Greenwise Conservateur  
Portefeuille Greenwise Équilibré  
Portefeuille Greenwise Croissance  
(ci-après collectivement les « Fonds »)

### Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers des Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux dates de clôture indiquées à la note 1 et les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et les états des flux de trésorerie pour les exercices terminés aux dates indiquées à la note 1, ainsi que les notes complémentaires, y compris le résumé des principales méthodes comptables, ainsi que les inventaires des portefeuilles au 31 décembre 2020.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière des Fonds aux 31 décembre 2020 et 2019 ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les exercices terminés aux dates indiquées à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financières (IFRS).

### Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants des Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

## **Informations autres que les états financiers et le rapport de l'auditeur sur ces états**

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement des Fonds, mais ne comprennent pas les états financiers et notre rapport de l'auditeur sur ces états.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations. En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport annuel de la direction sur le rendement des Fonds avant la date du présent rapport. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur les autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans celles-ci, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

## **Responsabilité de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers**

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS), ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité des Fonds à poursuivre leur exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider les Fonds ou de cesser leurs activités, ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière des Fonds.

## **Responsabilité de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers**

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne des Fonds;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité des Fonds à poursuivre leur exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener les Fonds à cesser leur exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C.R. L.*<sup>1</sup>

Lévis  
Le 30 mars 2021

---

<sup>1</sup> CPA auditrice, CA permis de comptabilité publique n° A119912