



GESTION
MONDIALE D'ACTIFS

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS 2024

FONDS SÉRIE
SUNWISE® ESSENTIEL 2

31 DÉCEMBRE 2024



émis par la Sun Life du Canada, compagnie d'assurance-vie

Table des matières

Rapport de l'auditeur indépendant	1.
Fonds d'actions	
Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2	4.
Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2	11.
Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2	18.
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2	25.
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2	32.
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2	39.
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2	46.
Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2	53.
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2	60.
Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD SunWise Essentiel 2	67.
Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2	74.
Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2	81.
Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2	88.
Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	95.
Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	102.
Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	109.
Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	116.
Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	123.
Fonds équilibré	
Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2	130.
Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2	137.
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2	144.
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2	151.
Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2	158.
Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens SunWise Essentiel 2	165.
Fonds de revenu	
Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2	172.
Fonds jumelé équilibré diversifié CI SunWise Essentiel 2	179.
Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2	186.
Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI SunWise Essentiel 2	193.
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2	200.
Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	207.
Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2	214.
Fonds jumelé(s)	
Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2	221.
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2	228.
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2	235.
Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2	242.
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2	249.
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2	256.
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2	263.
Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2	270.
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2	277.
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2	284.
Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2	291.
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2	298.
Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	305.

Table des matières (suite)

Fonds jumelé(s) (suite)

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	312
Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	319
Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	326

Portefeuille(s)

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2	333
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée SunWise Essentiel 2	340
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2	347
Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2	354
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2	361
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2	368
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2	375
Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	382
Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	389
Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	396
Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	403
Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	410

Notes des états financiers	417
Avis juridique	422

Pour demander un autre format de ce document, veuillez communiquer avec nous à servicefrancais@ci.com ou au 1 800 792-9355.

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux titulaires de contrat de

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Fidelity Étoile du Nord^{MD} SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Fidelity Frontière Nord^{MD} SunWise Essentiel 2
Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2
Fonds jumelé équilibré diversifié CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière Nord^{MD} SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2
Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

(collectivement, les « Fonds »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers des Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 décembre 2024 et 2023, et les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat et les tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos à ces dates, ainsi que les notes annexes, y compris les informations significatives sur les méthodes comptables.

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 2024 et 2023, ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les exercices clos à ces dates, conformément aux Normes internationales d'information financière (« 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 l'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 d'audit.

Responsabilités 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 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 leur activité 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.

Responsabilités 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 que, individuellement ou collectivement, elles 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.

Toronto, Canada
Le 31 mars 2025

Ernst & Young S.R.L./S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés
Experts-comptables autorisés

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	5 315	5 705
Trésorerie	15	28
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	2
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	5 331	5 735
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	10	10
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	3	3
	14	14
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	5 317	5 721
*Placements au coût	4 456	5 674
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	27,06	22,81
Catégorie GPP	39,78	32,51

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	140	131
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	122	(57)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	828	752
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 091	827
Charges (note 6)		
Frais de gestion	99	106
Frais d'administration	12	13
Frais d'assurance	33	35
Taxe de vente harmonisée	16	17
	160	171
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	931	656
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	4,31	2,37
Catégorie GPP	6,98	4,32
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	192 482	240 821
Catégorie GPP	14 549	19 577

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	5 721	5 991
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	931	656
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	243	162
Montant versé au rachat de parts	(1 578)	(1 088)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 335)	(926)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	5 317	5 721

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	931	656
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(122)	57
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(828)	(752)
Produit de la vente de placements	1 587	1 116
Achat de placements	(106)	(33)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	10
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	3
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 322	927
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	243	162
Montant versé au rachat de parts	(1 578)	(1 088)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 335)	(926)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(13)	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	28	27
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	15	28
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
175 642	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	4 455 601	5 314 975	100,0
Total du portefeuille de placements		4 455 601	5 314 975	100,0
Autres actifs (passifs) nets			1 673	0,0
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			5 316 648	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980
544 913	Banque de Montréal	65 529 023	76 042 609
936 079	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	70 286 427	72 255 938
1 538 140	Canadian Natural Resources Ltd.	38 582 564	68 262 653
699 267	US Foods Holding Corp.	31 550 858	67 808 185
198 364	Amazon.com Inc.	18 096 576	62 556 499
728 480	Wheaton Precious Metals Corp.	29 844 108	58 941 317
681 703	Brookfield Corp., catégorie A	39 744 187	56 322 302
1 091 285	Suncor Énergie Inc.	41 537 475	55 993 833
2 526 494	Cenovus Energy Inc.	44 155 807	55 052 304
686 736	Banque Toronto-Dominion (La)	55 252 116	52 555 906
650 269	Alimentation Couche-Tard Inc.	20 441 771	51 839 445
199 928	WSP Global Inc.	25 414 270	50 573 787
259 368	NVIDIA Corp.	19 450 390	50 067 144
274 422	Banque Royale du Canada	34 772 290	47 562 821
406 447	Mines Agnico Eagle Limitée	26 371 272	45 709 030
257 207	Advanced Micro Devices Inc.	15 478 840	44 658 745
157 665	Alphabet Inc., catégorie A	25 757 556	42 902 110
399 835	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	27 288 741	41 614 827
102 048	Apple Inc.	10 570 137	36 733 834
50 066	UnitedHealth Group Inc.	24 595 324	36 405 415

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	5 315	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	5 705	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	224 633	261 107	18 337	23 031
Parts émises contre trésorerie	5 672	7 438	3 004	-
Parts rachetées	(54 494)	(43 912)	(7 303)	(4 694)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	175 811	224 633	14 038	18 337

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	19
2043	-
2042	-
2041	-
2040	10
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	29

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	27,06	4 758	175 811	4,58	2,95	0,33	3,28	11,23
2023	22,81	5 125	224 633	2,84	2,96	0,33	3,29	11,16
2022	20,45	5 340	261 107	121,41	2,95	0,33	3,28	11,32
2021	23,73	7 197	303 299	4,88	2,95	0,34	3,29	11,61
2020	19,18	7 228	376 865	5,63	2,95	0,34	3,29	11,53
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	39,78	559	14 038	4,58	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	32,51	596	18 337	2,84	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	28,25	651	23 031	121,41	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	31,76	702	22 094	4,88	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	24,88	528	21 233	5,63	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 917	4 032
Trésorerie	14	24
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	2
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 931	4 058
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	1
Frais de gestion à payer	5	5
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	1	1
	7	8
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 924	4 050
*Placements au coût	2 290	3 985
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	28,06	23,03
Catégorie GPP	41,33	32,87

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	155	(12)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	581	484
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	736	472
Charges (note 6)		
Frais de gestion	52	55
Frais d'administration	7	7
Frais d'assurance	17	18
Taxe de vente harmonisée	8	8
	84	88
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	652	384
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	5,13	1,90
Catégorie GPP	10,65	3,60
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	98 179	117 364
Catégorie GPP	13 895	44 921

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	4 050	3 902
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	652	384
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	9	63
Montant versé au rachat de parts	(1 787)	(299)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 778)	(236)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 924	4 050

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	652	384
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(155)	12
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(581)	(484)
Produit de la vente de placements	1 855	333
Achat de placements	(2)	(8)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	5
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 769	244
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	9	63
Montant versé au rachat de parts	(1 788)	(298)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 779)	(235)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(10)	9
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	24	15
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	14	24
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
157 629	Fonds d'actions mondiales CI (série I)	2 289 511	2 917 110	99,8
Total du portefeuille de placements		2 289 511	2 917 110	99,8
Autres actifs (passifs) nets			6 767	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 923 877	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
110 480	Microsoft Corp.	38 971 417	66 938 194
290 593	NVIDIA Corp.	15 996 209	56 094 666
170 256	Amazon.com Inc.	39 065 467	53 692 299
137 704	Apple Inc.	35 413 126	49 568 790
119 954	Alphabet Inc., catégorie A	8 702 553	32 640 597
38 291	Meta Platforms Inc., catégorie A	23 989 606	32 227 289
92 931	JPMorgan Chase & Co.	25 953 360	32 021 341
23 798	Eli Lilly and Co.	15 760 286	26 408 912
33 317	UnitedHealth Group Inc.	22 057 321	24 226 405
31 380	Mastercard Inc., catégorie A	17 159 754	23 752 088
121 943	AstraZeneca PLC	22 754 359	22 971 163
14 540	ServiceNow Inc.	15 071 071	22 157 062
26 812	Goldman Sachs Group Inc. (The)	16 029 779	22 069 296
108 968	Jacobs Solutions Inc.	21 609 054	20 929 709
576 296	Hitachi Ltd.	15 502 538	20 727 686
45 859	American Express Co.	11 306 810	19 564 403
2 173 445	Capstone Copper Corp.	19 646 925	19 321 926
57 529	Broadcom Inc.	10 554 846	19 172 023
469 442	Rakuten Bank Ltd.	15 402 152	18 955 883
121 656	AECOM	15 128 034	18 680 085
184 962	US Foods Holding Corp.	10 793 505	17 935 835
137 431	Walmart Inc.	17 707 912	17 848 660
398 674	Anglo American PLC	17 368 433	16 960 075
70 330	Procter & Gamble Co. (The)	15 001 093	16 948 721
11 319	BlackRock Inc.	16 933 063	16 679 049

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales CI	194 021	2 917	1,5

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales CI	152 497	4 032	2,6

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	112 833	121 817	44 141	45 295
Parts émises contre trésorerie	352	2 523	-	218
Parts rachetées	(22 794)	(11 507)	(34 769)	(1 372)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	90 391	112 833	9 372	44 141

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	84
2043	87
2042	-
2041	106
2040	79
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	356

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	28,06	2 537	90 391	0,06	2,97	0,30	3,27	10,19
2023	23,03	2 599	112 833	0,21	2,98	0,31	3,29	10,33
2022	21,15	2 576	121 817	144,57	2,97	0,32	3,29	10,68
2021	25,26	4 771	188 839	5,54	2,97	0,31	3,28	10,47
2020	21,50	4 522	210 294	8,42	2,97	0,31	3,28	10,59
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	41,33	387	9 372	0,06	0,15	0,02	0,17	11,94
2023	32,87	1 451	44 141	0,21	0,15	0,02	0,17	12,27
2022	29,27	1 326	45 295	144,57	0,15	0,02	0,17	10,91
2021	33,87	591	17 442	5,54	0,15	0,02	0,17	11,02
2020	27,95	511	18 289	8,42	0,15	0,02	0,17	11,24

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	533	480
Trésorerie	2	1
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	535	481
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	534	480
*Placements au coût	461	464
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	20,58	18,37
Catégorie GPP	30,43	26,32

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	16	11
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	3	-
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	56	34
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	75	45
Charges (note 6)		
Frais de gestion	7	6
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	2	2
Taxe de vente harmonisée	1	1
	11	10
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	64	35
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,21	1,12
Catégorie GPP	4,12	2,39
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	16 126	16 507
Catégorie GPP	6 760	6 954

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	480	442
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	64	35
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	6	21
Montant versé au rachat de parts	(16)	(18)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(10)	3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	534	480

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	64	35
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(3)	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(56)	(34)
Produit de la vente de placements	25	26
Achat de placements	(3)	(20)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(16)	(11)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	11	(3)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	6	21
Montant versé au rachat de parts	(16)	(18)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(10)	3
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	1	1
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	2	1
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
14 866	Fonds de valeur mondiale CI (série I)	460 848	532 915	99,8
Total du portefeuille de placements		460 848	532 915	99,8
Autres actifs (passifs) nets			1 058	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			533 973	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
10 034	Hanover Insurance Group Inc.	1 760 955	2 230 719
24 986	Cisco Systems Inc.	1 587 008	2 126 235
5 018	Chubb Ltd.	1 015 543	1 992 986
3 119	Everest Re Group Ltd.	1 172 899	1 625 056
3 262	Willis Towers Watson PLC	908 764	1 468 770
10 736	Axis Capital Holdings Ltd.	843 718	1 367 625
6 151	Intercontinental Exchange Inc.	681 352	1 317 510
12 781	HDFC Bank Ltd., CAAE	1 011 305	1 173 239
15 804	Las Vegas Sands Corp.	960 780	1 166 769
10 111	Medtronic PLC	1 147 957	1 160 980
872	Samsung Electronics Co., Ltd., CIAE	1 462 202	1 140 645
10 757	Danone	896 088	1 043 026
16 664	Genpact Ltd.	763 544	1 028 810
11 656	Kroger Co. (The)	717 540	1 024 563
14 272	CNA Financial Corp.	809 920	992 324
9 681	Trimble Inc.	732 847	983 301
29 148	Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	670 814	983 128
5 806	Raytheon Technologies Corp.	653 062	965 780
9 325	Heineken NV	1 112 088	953 883
8 285	Mines Agnico Eagle Limitée	614 254	931 424
11 484	KB Financial Group Inc.	650 222	929 583
7 646	Crown Holdings Inc.	858 161	908 825
6 504	Sanofi SA	764 177	907 810
1 833	Charter Communications Inc., catégorie A	1 077 624	903 146
36 229	GSK PLC	1 090 169	877 860

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de valeur mondiale CI	56 812	533	0,9

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de valeur mondiale CI	58 295	480	0,8

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	16 336	15 886	6 839	7 037
Parts émises contre trésorerie	308	1 170	-	-
Parts rachetées	(534)	(720)	(188)	(198)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	16 110	16 336	6 651	6 839

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	3
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	3

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	20,58	332	16 110	3,89	2,97	0,36	3,33	12,24
2023	18,37	300	16 336	5,49	2,98	0,36	3,34	12,24
2022	17,23	274	15 886	114,33	2,97	0,36	3,33	12,03
2021	17,72	342	19 303	0,56	2,97	0,34	3,31	11,54
2020	15,92	344	21 608	98,25	2,97	0,35	3,32	11,80
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	30,43	202	6 651	3,89	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	26,32	180	6 839	5,49	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	23,92	168	7 037	114,33	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	23,83	194	8 135	0,56	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	20,75	173	8 347	98,25	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 454	1 517
Trésorerie	11	6
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 465	1 523
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	3	3
Frais d'administration à payer	1	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	5	4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 460	1 519
*Placements au coût	1 210	1 500
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,59	19,90
Catégorie GPP	34,65	28,33

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	39	35
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	36	(7)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	226	185
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	301	213
Charges (note 6)		
Frais de gestion	26	27
Frais d'administration	3	3
Frais d'assurance	9	9
Taxe de vente harmonisée	4	5
	42	44
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	259	169
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,70	2,05
Catégorie GPP	6,37	3,73
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	58 229	69 249
Catégorie GPP	6 760	7 295

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 519	1 471
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	259	169
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	31	29
Montant versé au rachat de parts	(349)	(150)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(318)	(121)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 460	1 519

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	259	169
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(36)	7
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(226)	(185)
Produit de la vente de placements	370	167
Achat de placements	(6)	(5)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(39)	(35)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	3
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	323	122
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	31	29
Montant versé au rachat de parts	(349)	(150)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(318)	(121)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	6	5
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	11	6
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
48 035	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	1 210 483	1 453 551	99,5
Total du portefeuille de placements		1 210 483	1 453 551	99,5
Autres actifs (passifs) nets			6 889	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 460 440	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980
544 913	Banque de Montréal	65 529 023	76 042 609
936 079	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	70 286 427	72 255 938
1 538 140	Canadian Natural Resources Ltd.	38 582 564	68 262 653
699 267	US Foods Holding Corp.	31 550 858	67 808 185
198 364	Amazon.com Inc.	18 096 576	62 556 499
728 480	Wheaton Precious Metals Corp.	29 844 108	58 941 317
681 703	Brookfield Corp., catégorie A	39 744 187	56 322 302
1 091 285	Suncor Énergie Inc.	41 537 475	55 993 833
2 526 494	Cenovus Energy Inc.	44 155 807	55 052 304
686 736	Banque Toronto-Dominion (La)	55 252 116	52 555 906
650 269	Alimentation Couche-Tard Inc.	20 441 771	51 839 445
199 928	WSP Global Inc.	25 414 270	50 573 787
259 368	NVIDIA Corp.	19 450 390	50 067 144
274 422	Banque Royale du Canada	34 772 290	47 562 821
406 447	Mines Agnico Eagle Limitée	26 371 272	45 709 030
257 207	Advanced Micro Devices Inc.	15 478 840	44 658 745
157 665	Alphabet Inc., catégorie A	25 757 556	42 902 110
399 835	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	27 288 741	41 614 827
102 048	Apple Inc.	10 570 137	36 733 834
50 066	UnitedHealth Group Inc.	24 595 324	36 405 415

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	1 454	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	1 517	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	66 298	71 776	7 053	7 745
Parts émises contre trésorerie	1 412	1 551	-	-
Parts rachetées	(15 174)	(7 029)	(673)	(692)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	52 536	66 298	6 380	7 053

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	3
2043	-
2042	-
2041	2
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	5

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,59	1 239	52 536	3,05	2,95	0,35	3,30	11,93
2023	19,90	1 319	66 298	2,73	2,96	0,35	3,31	11,79
2022	17,84	1 281	71 776	114,50	2,95	0,35	3,30	11,75
2021	20,94	1 681	80 256	4,78	2,95	0,34	3,29	11,62
2020	17,84	1 969	110 333	11,39	2,95	0,34	3,29	11,45
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	34,65	221	6 380	3,05	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	28,33	200	7 053	2,73	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	24,62	190	7 745	114,50	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	28,00	258	9 230	4,78	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	23,12	234	10 122	11,39	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	650	622
Trésorerie	4	3
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	654	625
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	2	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	3	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	651	623
*Placements au coût	541	615
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	17,42	14,69
Catégorie GPP	25,62	20,92

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	17	14
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	10	(1)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	101	75
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	128	88
Charges (note 6)		
Frais de gestion	13	13
Frais d'administration	2	2
Frais d'assurance	4	4
Taxe de vente harmonisée	2	2
	21	21
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	107	67
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,76	1,50
Catégorie GPP	4,71	2,76
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	38 712	44 867
Catégorie GPP	37	38

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	623	596
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	107	67
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	21	5
Montant versé au rachat de parts	(100)	(45)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(79)	(40)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	651	623

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	107	67
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(10)	1
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(101)	(75)
Produit de la vente de placements	107	64
Achat de placements	(7)	(3)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(17)	(14)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	80	42
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	21	5
Montant versé au rachat de parts	(100)	(45)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(79)	(40)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1	2
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	3	1
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	4	3
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
21 464	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	541 349	649 510	99,7
Total du portefeuille de placements		541 349	649 510	99,7
Autres actifs (passifs) nets			1 813	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			651 323	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980
544 913	Banque de Montréal	65 529 023	76 042 609
936 079	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	70 286 427	72 255 938
1 538 140	Canadian Natural Resources Ltd.	38 582 564	68 262 653
699 267	US Foods Holding Corp.	31 550 858	67 808 185
198 364	Amazon.com Inc.	18 096 576	62 556 499
728 480	Wheaton Precious Metals Corp.	29 844 108	58 941 317
681 703	Brookfield Corp., catégorie A	39 744 187	56 322 302
1 091 285	Suncor Énergie Inc.	41 537 475	55 993 833
2 526 494	Cenovus Energy Inc.	44 155 807	55 052 304
686 736	Banque Toronto-Dominion (La)	55 252 116	52 555 906
650 269	Alimentation Couche-Tard Inc.	20 441 771	51 839 445
199 928	WSP Global Inc.	25 414 270	50 573 787
259 368	NVIDIA Corp.	19 450 390	50 067 144
274 422	Banque Royale du Canada	34 772 290	47 562 821
406 447	Mines Agnico Eagle Limitée	26 371 272	45 709 030
257 207	Advanced Micro Devices Inc.	15 478 840	44 658 745
157 665	Alphabet Inc., catégorie A	25 757 556	42 902 110
399 835	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	27 288 741	41 614 827
102 048	Apple Inc.	10 570 137	36 733 834
50 066	UnitedHealth Group Inc.	24 595 324	36 405 415

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	650	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	622	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	42 394	45 217	37	38
Parts émises contre trésorerie	1 295	332	-	-
Parts rachetées	(6 345)	(3 155)	-	(1)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	37 344	42 394	37	37

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	3
2043	1
2042	-
2041	5
2040	-
2039	7
2038	29
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	45

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	17,42	650	37 344	3,83	2,95	0,32	3,27	10,72
2023	14,69	622	42 394	2,72	2,96	0,32	3,28	10,68
2022	13,16	595	45 217	119,02	2,95	0,30	3,25	10,11
2021	15,44	844	54 667	3,92	2,95	0,29	3,24	9,80
2020	13,15	821	62 433	84,92	2,95	0,30	3,25	10,11
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	25,62	1	37	3,83	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	20,92	1	37	2,72	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	18,14	1	38	119,02	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	20,62	19	937	3,92	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	17,03	16	944	84,92	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 602	2 961
Trésorerie	18	18
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	1
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 620	2 980
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	4	5
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	1	1
	6	7
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 614	2 973
*Placements au coût	2 177	2 943
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	25,84	21,80
Catégorie GPP	38,05	31,10

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	69	68
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	99	(21)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	407	379
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	575	426
Charges (note 6)		
Frais de gestion	49	52
Frais d'administration	6	6
Frais d'assurance	16	17
Taxe de vente harmonisée	8	9
	79	84
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	496	342
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	4,02	2,25
Catégorie GPP	6,97	4,12
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	98 388	124 422
Catégorie GPP	14 387	15 143

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 973	2 993
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	496	342
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	42	73
Montant versé au rachat de parts	(897)	(435)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(855)	(362)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 614	2 973

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	496	342
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(99)	21
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(407)	(379)
Produit de la vente de placements	939	504
Achat de placements	(4)	(48)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(69)	(68)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	5
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	855	379
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	42	73
Montant versé au rachat de parts	(897)	(435)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(855)	(362)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	17
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	18	1
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	18	18
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
85 984	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	2 176 767	2 601 901	99,5
Total du portefeuille de placements		2 176 767	2 601 901	99,5
Autres actifs (passifs) nets			11 914	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 613 815	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980
544 913	Banque de Montréal	65 529 023	76 042 609
936 079	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	70 286 427	72 255 938
1 538 140	Canadian Natural Resources Ltd.	38 582 564	68 262 653
699 267	US Foods Holding Corp.	31 550 858	67 808 185
198 364	Amazon.com Inc.	18 096 576	62 556 499
728 480	Wheaton Precious Metals Corp.	29 844 108	58 941 317
681 703	Brookfield Corp., catégorie A	39 744 187	56 322 302
1 091 285	Suncor Énergie Inc.	41 537 475	55 993 833
2 526 494	Cenovus Energy Inc.	44 155 807	55 052 304
686 736	Banque Toronto-Dominion (La)	55 252 116	52 555 906
650 269	Alimentation Couche-Tard Inc.	20 441 771	51 839 445
199 928	WSP Global Inc.	25 414 270	50 573 787
259 368	NVIDIA Corp.	19 450 390	50 067 144
274 422	Banque Royale du Canada	34 772 290	47 562 821
406 447	Mines Agnico Eagle Limitée	26 371 272	45 709 030
257 207	Advanced Micro Devices Inc.	15 478 840	44 658 745
157 665	Alphabet Inc., catégorie A	25 757 556	42 902 110
399 835	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	27 288 741	41 614 827
102 048	Apple Inc.	10 570 137	36 733 834
50 066	UnitedHealth Group Inc.	24 595 324	36 405 415

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	2 602	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	2 961	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	115 364	131 111	14 751
Parts émises contre trésorerie	1 763	3 552	-	-
Parts rachetées	(36 464)	(19 299)	(845)	(1 243)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	80 663	115 364	13 906	14 751

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	9
2043	-
2042	-
2041	17
2040	37
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	63

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	25,84	2 085	80 663	2,55	2,95	0,35	3,30	11,78
2023	21,80	2 514	115 364	3,87	2,96	0,35	3,31	11,69
2022	19,54	2 561	131 111	139,70	2,95	0,34	3,29	11,52
2021	21,83	3 459	158 447	5,64	2,95	0,35	3,30	11,71
2020	17,53	3 053	174 118	2,64	2,95	0,34	3,29	11,59
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	38,05	529	13 906	2,55	0,15	0,01	0,16	8,68
2023	31,10	459	14 751	3,87	0,15	0,01	0,16	8,79
2022	27,01	432	15 994	139,70	0,15	0,02	0,17	12,93
2021	29,25	755	25 829	5,64	0,15	0,02	0,17	12,93
2020	22,77	640	28 112	2,64	0,15	0,02	0,17	12,97

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	3 248	2 954
Trésorerie	12	19
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	36
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	3 260	3 009
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	35
Frais de gestion à payer	5	5
Frais d'administration à payer	-	1
Frais d'assurance à payer	2	1
	7	42
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	3 253	2 967
*Placements au coût	2 535	2 722
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	41,43	31,37
Catégorie GPP	60,92	44,71

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	341	184
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	156	3
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	482	496
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	979	683
Charges (note 6)		
Frais de gestion	51	48
Frais d'administration	7	6
Frais d'assurance	17	16
Taxe de vente harmonisée	8	8
	83	78
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	896	605
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	10,29	5,85
Catégorie GPP	16,32	9,48
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	66 589	81 407
Catégorie GPP	12 897	13 548

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 967	2 838
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	896	605
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	47	79
Montant versé au rachat de parts	(657)	(555)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(610)	(476)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	3 253	2 967

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	896	605
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(156)	(3)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(482)	(496)
Produit de la vente de placements	739	555
Achat de placements	(18)	(31)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(341)	(184)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	5
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	1	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	638	453
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	47	79
Montant versé au rachat de parts	(692)	(520)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(645)	(441)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(7)	12
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	19	7
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	12	19
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
41 352	Fonds d'actions américaines sélectionnées CI (série I)	2 534 877	3 248 372	99,9
Total du portefeuille de placements		2 534 877	3 248 372	99,9
Autres actifs (passifs) nets			4 801	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			3 253 173	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
122 500	Microsoft Corp.	44 528 237	74 220 934
373 461	NVIDIA Corp.	21 346 706	72 091 104
132 694	Apple Inc.	30 081 299	47 765 359
64 072	UnitedHealth Group Inc.	43 377 987	46 589 856
167 216	Alphabet Inc., catégorie C	19 807 681	45 775 042
133 630	Amazon.com Inc.	25 268 187	42 141 845
41 966	Meta Platforms Inc., catégorie A	12 584 623	35 320 321
30 654	Eli Lilly and Co.	30 678 224	34 017 093
236 781	Merck & Co., Inc.	34 738 686	33 859 097
45 125	Thermo Fisher Scientific Inc.	31 965 463	33 744 683
84 125	Broadcom Inc.	11 289 064	28 035 364
269 823	AstraZeneca PLC, CAAE	29 169 180	25 412 395
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		20 713 446
38 164	CyberArk Software Ltd.	14 698 261	18 276 223
50 541	JPMorgan Chase & Co.	15 350 205	17 414 970
58 673	IQVIA Holdings Inc.	17 238 218	16 573 556
41 237	Cigna Corp.	16 440 499	16 368 509
20 185	Mastercard Inc., catégorie A	9 210 362	15 278 391
9 875	ServiceNow Inc.	8 612 112	15 048 211
31 075	Salesforce Inc.	10 369 899	14 934 106
32 569	Visa Inc., catégorie A	6 821 746	14 795 826
41 071	Danaher Corp.	12 531 538	13 552 060
102 601	Boston Scientific Corp.	8 301 426	13 173 254
17 017	Intuitive Surgical Inc.	6 559 142	12 767 709
200 741	Bank of America Corp.	9 050 948	12 681 999

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	831 816	3 248	0,4

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	665 601	2 954	0,4

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	75 753	91 558	13 212	14 246
Parts émises contre trésorerie	1 283	2 812	-	-
Parts rachetées	(16 379)	(18 617)	(1 061)	(1 034)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	60 657	75 753	12 151	13 212

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	41,43	2 513	60 657	11,45	2,96	0,32	3,28	10,96
2023	31,37	2 376	75 753	7,52	2,97	0,32	3,29	10,81
2022	25,52	2 336	91 558	127,13	2,96	0,33	3,29	11,01
2021	30,52	3 529	115 645	2,15	2,96	0,32	3,28	10,73
2020	24,61	3 633	147 606	5,24	2,96	0,32	3,28	10,93
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	60,92	740	12 151	11,45	0,15	0,01	0,16	8,98
2023	44,71	591	13 212	7,52	0,15	0,01	0,16	9,08
2022	35,24	502	14 246	127,13	0,15	0,02	0,17	12,85
2021	40,85	361	8 836	2,15	0,15	0,02	0,17	12,86
2020	31,95	304	9 518	5,24	0,15	0,02	0,17	12,93

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	605	673
Trésorerie	4	3
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	609	676
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	2	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	607	674
*Placements au coût	663	703
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	24,21	22,09
Catégorie GPP	35,78	31,62

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	25	16
Distribution de gains en capital provenant des placements	80	37
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	1	(3)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	(28)	33
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	78	83
Charges (note 6)		
Frais de gestion	9	11
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	3	4
Taxe de vente harmonisée	2	2
	15	18
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	63	65
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,17	1,75
Catégorie GPP	4,18	3,44
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	18 409	25 701
Catégorie GPP	5 610	5 786

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	674	754
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	63	65
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	3	38
Montant versé au rachat de parts	(133)	(183)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(130)	(145)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	607	674

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	63	65
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(1)	3
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	28	(33)
Produit de la vente de placements	147	197
Achat de placements	(1)	(35)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(105)	(53)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	131	146
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	3	38
Montant versé au rachat de parts	(133)	(183)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(130)	(145)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	3	2
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	4	3
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
62 179	Fonds de gestion d'actions internationales Sélect CI (série I)	662 829	604 786	99,6
Total du portefeuille de placements		662 829	604 786	99,6
Autres actifs (passifs) nets			2 642	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			607 428	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
125 723	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	5 201 030	5 925 805
16 327	SAP SE	2 865 845	5 744 599
331 480	Alibaba Group Holding Ltd.	5 883 300	5 055 261
366 113	Worldline SA (France)	9 190 640	4 621 662
34 985	Fomento Económico Mexicano SAB de CV, CAAE	4 335 554	4 299 223
19 773	London Stock Exchange Group PLC	2 853 077	4 015 471
57 114	Accor SA	2 632 807	4 000 364
22 843	Ipsen SA	3 111 378	3 765 221
2 333 031	Kunlun Energy Co., Ltd.	2 553 062	3 627 094
15 226	Capgemini SE	3 660 807	3 585 458
53 629	Hugo Boss AG	3 619 436	3 575 802
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		3 503 189
95 981	STMicroelectronics NV	4 389 286	3 431 366
85 016	Wienerberger AG	2 891 686	3 390 009
93 900	Hitachi Ltd.	1 869 219	3 377 309
26 375	Compagnie de Saint-Gobain SA	2 564 343	3 365 603
45 113	Industria de Diseño Textil SA	2 215 926	3 334 441
13 470	Nice Ltd., CAAE	3 485 596	3 288 519
9 159	Schneider Electric SE	2 334 107	3 285 296
13 505	Wolters Kluwer NV	2 486 724	3 225 437
299 443	Grifols SA, CAAE	4 923 665	3 202 431
41 355	Tencent Holdings Ltd.	2 652 924	3 191 708
134 065	Galp Energia SGPS SA	2 206 334	3 183 946
28 571	KBC Group NV	2 709 186	3 171 060
266 637	Tate & Lyle PLC	3 313 632	3 116 463

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de gestion d'actions internationales Sélect CI	337 649	605	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de gestion d'actions internationales Sélect CI	453 092	673	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	22 373	28 679	5 689	6 030
Parts émises contre trésorerie	127	1 772	-	-
Parts rachetées	(5 537)	(8 078)	(189)	(341)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	16 963	22 373	5 500	5 689

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}									
2024	24,21	410	16 963	16,90	2,97	0,37	3,34	12,60	
2023	22,09	494	22 373	12,27	2,98	0,38	3,36	12,66	
2022	20,36	584	28 679	126,49	2,97	0,36	3,33	12,09	
2021	21,18	824	38 930	0,57	2,97	0,34	3,31	11,51	
2020	20,01	1 001	49 995	6,28	2,97	0,34	3,31	11,46	
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}									
2024	35,78	197	5 500	16,90	0,15	0,02	0,17	13,00	
2023	31,62	180	5 689	12,27	0,15	0,02	0,17	12,76	
2022	28,22	170	6 030	126,49	0,15	0,02	0,17	12,79	
2021	28,45	201	7 062	0,57	0,15	0,02	0,17	12,79	
2020	26,05	188	7 237	6,28	0,15	0,02	0,17	12,89	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 914	1 909
Trésorerie	5	6
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 919	1 915
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	4	4
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	5	5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 914	1 910
*Placements au coût	1 519	1 792
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	43,62	33,01
Catégorie GPP	65,22	47,85

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	201	117
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	117	13
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	278	311
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	596	441
Charges (note 6)		
Frais de gestion	36	36
Frais d'administration	5	5
Frais d'assurance	12	12
Taxe de vente harmonisée	6	6
	59	59
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	537	382
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	11,13	6,18
Catégorie GPP	16,84	10,12
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	45 446	59 731
Catégorie GPP	1 886	1 257

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 910	1 684
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	537	382
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	40	119
Montant versé au rachat de parts	(573)	(275)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(533)	(156)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 914	1 910

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	537	382
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(117)	(13)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(278)	(311)
Produit de la vente de placements	627	223
Achat de placements	(36)	(13)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(201)	(117)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	4
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	532	156
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	40	119
Montant versé au rachat de parts	(573)	(275)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(533)	(156)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	6	6
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	5	6
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
24 365	Fonds d'actions américaines sélectionnées CI (série I)	1 519 191	1 913 985	100,0
Total du portefeuille de placements		1 519 191	1 913 985	100,0
Autres actifs (passifs) nets			237	0,0
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 914 222	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
122 500	Microsoft Corp.	44 528 237	74 220 934
373 461	NVIDIA Corp.	21 346 706	72 091 104
132 694	Apple Inc.	30 081 299	47 765 359
64 072	UnitedHealth Group Inc.	43 377 987	46 589 856
167 216	Alphabet Inc., catégorie C	19 807 681	45 775 042
133 630	Amazon.com Inc.	25 268 187	42 141 845
41 966	Meta Platforms Inc., catégorie A	12 584 623	35 320 321
30 654	Eli Lilly and Co.	30 678 224	34 017 093
236 781	Merck & Co., Inc.	34 738 686	33 859 097
45 125	Thermo Fisher Scientific Inc.	31 965 463	33 744 683
84 125	Broadcom Inc.	11 289 064	28 035 364
269 823	AstraZeneca PLC, CAAE	29 169 180	25 412 395
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		20 713 446
38 164	CyberArk Software Ltd.	14 698 261	18 276 223
50 541	JPMorgan Chase & Co.	15 350 205	17 414 970
58 673	IQVIA Holdings Inc.	17 238 218	16 573 556
41 237	Cigna Corp.	16 440 499	16 368 509
20 185	Mastercard Inc., catégorie A	9 210 362	15 278 391
9 875	ServiceNow Inc.	8 612 112	15 048 211
31 075	Salesforce Inc.	10 369 899	14 934 106
32 569	Visa Inc., catégorie A	6 821 746	14 795 826
41 071	Danaher Corp.	12 531 538	13 552 060
102 601	Boston Scientific Corp.	8 301 426	13 173 254
17 017	Intuitive Surgical Inc.	6 559 142	12 767 709
200 741	Bank of America Corp.	9 050 948	12 681 999

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	831 816	1 914	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	665 601	1 909	0,3

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	56 055	60 947	1 244
Parts émises contre trésorerie	117	3 836	704	-
Parts rachetées	(15 147)	(8 728)	(33)	(23)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	41 025	56 055	1 915	1 244

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	11
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	11

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	43,62	1 789	41 025	12,62	2,96	0,33	3,29	11,09
2023	33,01	1 850	56 055	7,10	2,97	0,33	3,30	11,11
2022	26,85	1 636	60 947	114,93	2,96	0,32	3,28	10,92
2021	33,36	2 398	71 883	11,40	2,96	0,33	3,29	11,10
2020	25,78	2 282	88 474	8,83	2,96	0,32	3,28	10,88
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	65,22	125	1 915	12,62	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	47,85	60	1 244	7,10	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	37,73	48	1 267	114,93	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	45,44	86	1 886	11,40	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	34,04	20	595	8,83	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	782	695
Trésorerie	7	4
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	789	699
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	1
	2	3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	787	696
*Placements au coût	739	652
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	32,25	27,06

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	9	11
Distribution de gains en capital provenant des placements	69	75
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	72	40
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	-	(9)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	4	4
	154	121
Charges (note 6)		
Frais de gestion	20	21
Frais d'administration	2	2
Frais d'assurance	5	5
Taxe de vente harmonisée	3	3
	30	31
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	124	90
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	5,13	3,07
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	24 130	29 198

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	696	791
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	124	90
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	112	66
Montant versé au rachat de parts	(145)	(251)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(33)	(185)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	787	696

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	124	90
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(72)	(40)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	-	9
Produit de la vente de placements	463	282
Achat de placements	(400)	(70)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(78)	(86)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	36	186
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	112	66
Montant versé au rachat de parts	(145)	(251)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(33)	(185)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	4	3
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	7	4
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
20 235	Fonds Fidelity Étoile du NordMD (série D)	738 986	782 284	99,4
Total du portefeuille de placements		738 986	782 284	99,4
Autres actifs (passifs) nets			4 520	0,6
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			786 804	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
795 320	NVIDIA Corp.	18 463 333	153 524 724
202 600	Microsoft Corp.	64 122 978	122 752 337
108 274	Meta Platforms Inc., catégorie A	34 153 322	91 127 876
250 360	Amazon.com Inc.	43 201 672	78 954 069
220 760	Alphabet Inc., catégorie C	30 306 644	60 432 604
1 157 800	Imperial Brands PLC	46 393 042	53 221 776
506 100	Metro Inc.	31 448 316	45 624 915
850 000	British American Tobacco PLC	40 491 273	44 089 502
121 064	Apple Inc.	30 630 065	43 578 952
386 011	Roku Inc., catégorie A	41 252 318	41 249 148
890 000	Diageo PLC	53 610 072	40 654 351
114 200	Broadcom Inc.	25 513 878	38 058 110
367 300	Wells Fargo & Co.	23 270 242	37 084 991
49 000	UnitedHealth Group Inc.	36 228 577	35 630 274
900 000	Pfizer Inc.	42 853 451	34 321 994
1 051 300	PG&E Corp.	23 037 626	30 495 838
258 000	Nestlé SA	42 855 626	30 426 716
548 346	Flex Ltd.	10 978 532	30 259 764
190 107	Marvell Technology Inc.	12 124 906	30 182 595
377 776	Alimentation Couche-Tard Inc.	25 530 775	30 116 303
980 000	Bayer AG	56 421 688	28 138 742
1 100 000	Britvic PLC	15 211 588	25 911 629
280 000	Reckitt Benckiser Group PLC	26 840 107	24 362 789
150 000	Pernod Ricard SA	27 196 918	24 344 865
117 162	Builders FirstSource Inc.	26 813 879	24 071 487

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Fidelity, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.fidelity.ca.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Étoile du NordMD	4 218 568	782	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Étoile du NordMD	3 904 706	695	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	25 728	33 001
Parts émises contre trésorerie	3 459	2 540
Parts rachetées	(4 789)	(9 813)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	24 398	25 728

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	32,25	787	24 398	64,00	3,22	0,38	3,60	11,82
2023	27,06	696	25 728	21,18	3,23	0,39	3,62	12,00
2022	23,96	791	33 001	5,04	3,22	0,40	3,62	12,36
2021	25,98	1 066	41 043	14,34	3,22	0,40	3,62	12,28
2020	24,44	1 504	61 523	9,85	3,22	0,40	3,62	12,36

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Étoile toile du NordMD Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	795	830
Trésorerie	4	10
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	799	840
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	3	3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	796	837
*Placements au coût	614	688
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	25,07	21,88

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	13	18
Distribution de gains en capital provenant des placements	25	31
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	66	74
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	38	(19)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	5	5
	147	109
Charges (note 6)		
Frais de gestion	22	24
Frais d'administration	3	3
Frais d'assurance	6	6
Taxe de vente harmonisée	3	3
	34	36
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	113	73
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,26	1,76
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	34 685	41 454

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	837	939
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	113	73
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1	8
Montant versé au rachat de parts	(155)	(183)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(154)	(175)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	796	837

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	113	73
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(66)	(74)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(38)	19
Produit de la vente de placements	282	368
Achat de placements	(105)	(157)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(38)	(49)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	148	181
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1	8
Montant versé au rachat de parts	(155)	(183)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(154)	(175)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6)	6
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	10	4
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	4	10
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
11 303	Fonds Fidelity Frontière NordMD (série 0)	614 111	795 048	99,8
Total du portefeuille de placements		614 111	795 048	99,8
Autres actifs (passifs) nets			1 257	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			796 305	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
1 900 000	Banque Royale du Canada	203 382 031	329 308 000
3 450 000	Banque Toronto-Dominion (La)	266 105 681	264 028 500
2 840 000	Alimentation Couche-Tard Inc.	116 351 729	226 404 800
113 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., actions à droit de vote subalterne	106 169 730	226 000 000
1 385 000	Shopify Inc., catégorie A	137 954 573	211 891 150
1 825 000	Mines Agnico Eagle Limitée (Canada)	135 090 501	205 239 500
45 000	Constellation Software Inc.	45 805 155	200 020 950
4 350 000	Canadian Natural Resources Ltd.	93 240 747	193 053 000
725 000	Intact Corporation financière	77 826 924	189 754 250
2 425 000	AtkinsRealis Group Inc.	84 958 202	184 930 500
1 035 000	Franco-Nevada Corp. (Canada)	141 629 871	174 832 200
3 850 000	TMX Group Ltd.	60 588 320	170 478 000
3 325 000	Rogers Communications Inc., catégorie B, actions sans droit de vote	199 229 834	146 931 750
2 085 000	Corporation TC Énergie	112 953 816	139 674 150
2 160 000	Fortis Inc.	120 293 804	129 016 800
570 000	George Weston Limitée	85 827 808	127 417 800
1 325 000	Brookfield Corp., catégorie A	70 138 182	109 471 500
450 000	Thomson Reuters Corp.	72 094 478	103 869 000
1 145 000	Metro Inc.	23 011 741	103 221 750
375 000	WSP Global Inc.	57 853 672	94 860 000
555 000	CGI Inc., catégorie A, actions à droit de vote subalterne	49 181 731	87 290 400
585 000	Dollarama Inc.	24 838 411	82 063 800
1 800 000	Société Financière Manuvie	80 369 742	79 488 000
750 000	Bombardier Inc., catégorie B, actions à droit de vote subalterne	54 131 564	73 312 500
2 875 000	Saputo Inc.	82 382 103	71 846 250

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Fidelity, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.fidelity.ca.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Frontière NordMD	5 991 272	795	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Frontière NordMD	5 386 512	830	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	38 268	46 553
Parts émises contre trésorerie	64	406
Parts rachetées	(6 571)	(8 691)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	31 761	38 268

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	4
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	4

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	25,07	796	31 761	17,53	3,21	0,38	3,59	11,91
2023	21,88	837	38 268	23,87	3,21	0,37	3,58	11,56
2022	20,17	939	46 553	5,52	3,20	0,35	3,55	11,03
2021	21,60	1 177	54 510	8,59	3,20	0,36	3,56	11,31
2020	17,81	1 195	67 109	14,72	3,21	0,34	3,55	10,64

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	3 102	3 674
Trésorerie	23	11
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	3 125	3 685
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	6	7
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	2	2
	9	10
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	3 116	3 675
*Placements au coût	3 087	3 775
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	36,23	32,70
Catégorie GPP	53,45	46,75

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	18	53
Distribution de gains en capital provenant des placements	279	41
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	69	(40)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	116	430
Autres revenus		
Intérêts	1	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	483	484
Charges (note 6)		
Frais de gestion	67	75
Frais d'administration	9	10
Frais d'assurance	22	25
Taxe de vente harmonisée	12	14
	110	124
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	373	360
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,78	2,91
Catégorie GPP	6,73	6,02
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	93 217	117 106
Catégorie GPP	3 101	3 184

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	3 675	3 879
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	373	360
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	136	175
Montant versé au rachat de parts	(1 068)	(739)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(932)	(564)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	3 116	3 675

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	373	360
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(69)	40
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(116)	(430)
Produit de la vente de placements	1 168	743
Achat de placements	(114)	(61)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(297)	(94)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	7
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	944	568
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	136	176
Montant versé au rachat de parts	(1 068)	(739)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(932)	(563)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	12	5
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	11	6
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	23	11
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
162 793	Fonds chefs de file mondiaux CI (série I)	3 086 707	3 102 479	99,6
Total du portefeuille de placements		3 086 707	3 102 479	99,6
Autres actifs (passifs) nets			14 006	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			3 116 485	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
2 111 590	NEC Corp.	222 474 077	264 669 263
10 830 336	Ebara Corp.	146 743 703	243 447 377
714 119	Kuehne + Nagel International AG, actions nominatives	235 084 952	235 038 127
1 646 523	Kerry Group PLC, catégorie A	199 054 290	228 615 809
13 016 376	Elanco Animal Health Inc.	214 652 866	226 582 819
1 834 748	Paypal Holdings Inc.	182 305 714	225 098 549
55 969 590	ConvaTec Group PLC	185 353 140	222 792 022
5 005 944	Bureau Veritas SA	159 406 851	218 693 419
9 215 977	Murata Manufacturing Co., Ltd.	254 944 384	215 494 563
3 188 825	Nutrien Ltd.	254 833 581	205 105 224
790 351	Nice Ltd., CAAE	198 337 976	192 953 533
4 663 179	Weir Group PLC (The)	121 900 750	183 272 417
3 855 207	DBS Group Holdings Ltd.	82 488 639	177 938 792
1 449 089	Baidu Inc., CAAE	235 077 520	175 617 138
7 757 405	MISUMI Group Inc.	211 235 984	173 983 380
1 287 298	PriceSmart Inc.	137 125 285	170 553 811
1 585 907	Hologic Inc.	162 443 778	164 340 835
3 815 986	Shimadzu Corp.	156 589 502	155 517 332
1 407 264	DKSH Holding AG	131 223 304	150 007 450
1 408 989	Amadeus IT Group SA	117 622 331	143 080 877
441 875	FTI Consulting Inc.	111 298 026	121 400 657
635 677	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	102 286 090	117 600 127
2 719 279	Essity AB, catégorie B	93 060 823	104 469 992
6 414 405	Santen Pharmaceutical Co., Ltd.	114 004 520	94 843 786
1 510 150	Makita Corp.	68 954 867	66 815 059

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds chefs de file mondiaux CI	4 647 392	3 102	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds chefs de file mondiaux CI	4 215 731	3 674	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	107 919	124 638	3 124	3 948
Parts émises contre trésorerie	3 803	5 502	-	-
Parts rachetées	(30 224)	(22 221)	(57)	(824)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	81 498	107 919	3 067	3 124

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	48
2042	-
2041	34
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	82

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	36,23	2 952	81 498	11,99	2,97	0,36	3,33	12,08
2023	32,70	3 529	107 919	4,05	2,98	0,36	3,34	12,11
2022	29,81	3 716	124 638	122,52	2,97	0,35	3,32	11,88
2021	32,60	5 011	153 735	4,19	2,97	0,36	3,33	12,00
2020	28,96	5 005	172 814	6,98	2,97	0,35	3,32	11,81
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	53,45	164	3 067	11,99	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	46,75	146	3 124	4,05	0,15	0,02	0,17	11,45
2022	41,29	163	3 948	122,52	0,15	0,02	0,17	11,65
2021	43,74	203	4 634	4,19	0,15	0,02	0,17	11,86
2020	37,66	41	1 102	6,98	0,15	0,02	0,17	12,36

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel

2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	201	194
Trésorerie	1	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	202	194
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	6
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	5
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	-	11
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	202	183
*Placements au coût	143	150
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,63	20,03

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	5	4
Distribution de gains en capital provenant des placements	5	2
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	14	3
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	14	17
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	38	26
Charges (note 6)		
Frais de gestion	4	4
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	1	1
Taxe de vente harmonisée	-	-
	6	6
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	32	20
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,63	2,10
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	8 709	9 466

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel

2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	183	166
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	32	20
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1	8
Montant versé au rachat de parts	(14)	(11)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(13)	(3)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	202	183

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	32	20
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(14)	(3)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(14)	(17)
Produit de la vente de placements	50	12
Achat de placements	(19)	(15)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(10)	(6)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	25	(9)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1	8
Montant versé au rachat de parts	(19)	(6)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(18)	2
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	7	(7)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	(6)	1
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	(6)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
10 007	Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life (série I)	143 021	201 011	99,5
Total du portefeuille de placements		143 021	201 011	99,5
Autres actifs (passifs) nets			943	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			201 954	100,0

Les principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
12 468 804	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	135 857 442	186 120 594
283 374	iShares Global Tech ETF	14 295 588	34 539 912
134 729	iShares Global Healthcare ETF	10 126 363	16 658 256
255 572	iShares S&P Global Consumer Discretionary Index ETF	9 047 593	15 201 423
79 321	iShares Global Comm Services ETF	6 910 751	11 028 118
63 808	iShares Global Consumer Staples ETF	3 527 490	5 532 761
44 396	iShares S&P Global Industrials Index ETF	2 141 646	2 356 540
21 981	iShares Global Real Estate Index ETF	663 229	665 365
232 032	Trésorerie et équivalents de trésorerie	249 898	249 849

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life	288 116	201	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life	242 890	194	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	9 158	9 261
Parts émises contre trésorerie	54	391
Parts rachetées	(666)	(494)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	8 546	9 158

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	1
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	1

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,63	202	8 546	15,53	3,13	0,23	3,36	7,95
2023	20,03	183	9 158	6,68	3,14	0,24	3,38	7,96
2022	17,89	166	9 261	4,54	3,13	0,24	3,37	8,28
2021	20,52	274	13 364	4,36	3,13	0,26	3,39	8,77
2020	17,18	250	14 532	5,24	3,14	0,26	3,40	8,87

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	201	221
Trésorerie	1	2
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	202	223
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	201	222
*Placements au coût	162	168
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	38,40	32,67

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	1
Distribution de gains en capital provenant des placements	4	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	57	30
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	(13)	9
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	48	40
Charges (note 6)		
Frais de gestion	5	5
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	2	1
Taxe de vente harmonisée	1	1
	9	8
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	39	32
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	5,62	4,26
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	6 960	7 565

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	222	225
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	39	32
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	44	21
Montant versé au rachat de parts	(104)	(56)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(60)	(35)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	201	222

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	39	32
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(57)	(30)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	13	(9)
Produit de la vente de placements	209	115
Achat de placements	(141)	(71)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(4)	(1)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	59	37
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	44	21
Montant versé au rachat de parts	(104)	(56)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(60)	(35)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	2
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	2	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	2
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
4 553	Fonds croissance mondial MFS Sun Life (série I)	162 017	201 325	100,0
Total du portefeuille de placements		162 017	201 325	100,0
Autres actifs (passifs) nets			25	0,0
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			201 350	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
211 075	Microsoft Corp.	82 018 230	127 954 599
175 043	Visa Inc.	50 543 394	79 562 483
234 139	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	30 714 342	66 502 871
315 606	NVIDIA Corp.	23 410 262	60 955 156
112 693	Accenture PLC	39 740 490	57 016 684
132 680	Apple Inc.	21 515 508	47 785 485
96 237	Salesforce Inc.	34 543 499	46 274 203
591 300	Tencent Holdings Ltd.	37 241 772	45 381 327
457 112	HDFC Bank Ltd.	35 653 626	41 982 961
215 165	Agilent Technologies Inc.	36 380 097	41 571 768
268 718	Church & Dwight Co., Inc.	31 736 218	40 467 506
77 466	Aon PLC	26 802 572	40 014 797
379 191	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	35 243 780	39 467 364
134 270	Alphabet Inc.	18 284 909	36 555 365
75 585	Eaton Corp. PLC	23 497 808	36 076 561
372 052	CMS Energy Corp.	32 499 047	35 663 612
35 745	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	32 054 667	33 805 022
110 555	STERIS PLC	29 779 021	32 684 250
90 208	Schneider Electric SE	21 289 643	32 288 234
229 050	TransUnion	26 682 842	30 540 659
277 531	Nike Inc.	35 999 990	30 203 464
113 488	American Tower Corp.	31 418 628	29 936 049
100 698	Fiserv Inc.	15 078 374	29 749 872
297 298	Amphenol Corp.	13 945 430	29 695 166
185 534	CGI Inc.	21 940 773	29 180 788

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds croissance mondial MFS Sun Life	1 986 982	201	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds croissance mondial MFS Sun Life	1 344 503	221	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	6 781	7 919
Parts émises contre trésorerie	1 284	636
Parts rachetées	(2 821)	(1 774)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	5 244	6 781

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	7
2043	7
2042	5
2041	7
2040	-
2039	6
2038	3
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	35

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾									
2024	38,40	201	5 244	59,84	3,19	0,36	3,55	11,71	
2023	32,67	222	6 781	31,09	3,18	0,39	3,57	12,42	
2022	28,44	225	7 919	8,01	3,17	0,37	3,54	11,88	
2021	33,66	293	8 692	14,56	3,17	0,34	3,51	10,90	
2020	29,54	260	8 796	50,00	3,17	0,32	3,49	10,16	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 899	2 991
Trésorerie	28	16
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 927	3 007
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	7	7
Frais de gestion à payer	6	6
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	14	14
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 913	2 993
*Placements au coût	2 469	2 573
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	19,77	18,18
Catégorie Revenu	20,54	18,83

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	92	90
Distribution de gains en capital provenant des placements	91	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	150	172
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	12	17
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	345	279
Charges (note 6)		
Frais de gestion	64	71
Frais d'administration	10	11
Frais d'assurance	5	5
Taxe de vente harmonisée	9	10
	88	97
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	257	182
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,61	0,96
Catégorie Revenu	1,75	1,00
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	86 685	102 068
Catégorie Revenu	67 419	83 570

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 993	3 446
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	257	182
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	224	109
Montant versé au rachat de parts	(561)	(744)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(337)	(635)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 913	2 993

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	257	182
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(150)	(172)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(12)	(17)
Produit de la vente de placements	834	1 253
Achat de placements	(396)	(517)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(183)	(90)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	6
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	350	646
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	224	109
Montant versé au rachat de parts	(562)	(746)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(338)	(637)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	12	9
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	16	7
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	28	16
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
135 241	Fonds mondial de rendement global MFS Sun Life (série I)	2 468 968	2 899 028	99,5
Total du portefeuille de placements		2 468 968	2 899 028	99,5
Autres actifs (passifs) nets			14 324	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 913 352	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
21 807 937	Trésorerie et équivalents de trésorerie	22 175 633	22 175 354
11 021 280 000	Korea Treasury Bond, 1,375 %, 10 juin 2030	10 270 530	9 928 258
7 750 000	Bon/obligation du Trésor américain, 2,75 %, 15 août 2032	9 349 575	9 888 177
221 415	UBS Group AG	4 812 851	9 763 677
23 688	Roche Holding AG	8 439 151	9 539 450
89 181	Charles Schwab Corp. (The)	6 177 333	9 492 580
235 708	Pfizer Inc.	10 512 966	8 993 590
42 301	Johnson & Johnson	7 570 634	8 798 335
1 194 396	NatWest Group PLC	4 600 440	8 611 750
813 000 000	Gouvernement du Japon, obligation de trente ans, 2,4 %, 20 décembre 2034	8 178 729	8 338 557
68 963	Medtronic PLC	7 586 630	7 922 746
52 698	Northern Trust Corp.	6 236 291	7 768 542
1 140 191	Tesco PLC	5 598 892	7 545 202
18 756	The Cigna Group	5 404 750	7 448 882
13 509	Aon PLC	2 174 222	6 878 028
8 249	Goldman Sachs Group Inc. (The)	2 569 909	6 793 434
101 159	Bank of America Corp.	3 739 658	6 394 181
6 644 400 000	Korea Treasury Bond, 1,875 %, 10 juin 2029	6 735 460	6 251 184
19 108	Becton, Dickinson and Co.	6 042 864	6 234 675
53 918	Johnson Controls International PLC	3 274 705	6 120 648
195 132	Kenvue Inc.	5 511 878	5 991 670
48 024	Omnicom Group Inc.	5 500 326	5 942 651
56 367	Masco Corp.	4 385 738	5 883 064
3 708 000	Obligation d'État de l'Espagne, 3,45 %, 31 octobre 2034	5 535 920	5 695 989
737 500 000	Gouvernement du Japon, obligation à vingt ans, 0,30 %, 20 décembre 2039	6 076 721	5 617 696

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de rendement global MFS Sun Life	828 685	2 899	0,3

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de rendement global MFS Sun Life	744 044	2 991	0,4

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	89 063	107 666	72 936	90 108
Parts émises contre trésorerie	6 153	5 313	5 512	874
Parts rachetées	(12 620)	(23 916)	(16 096)	(18 046)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	82 596	89 063	62 352	72 936

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}									
2024	19,77	1 633	82 596	19,35	2,82	0,33	3,15	11,84	
2023	18,18	1 620	89 063	18,40	2,83	0,32	3,15	11,39	
2022	17,17	1 849	107 666	6,25	2,82	0,31	3,13	11,26	
2021	18,49	2 292	124 006	8,77	2,82	0,31	3,13	11,19	
2020	17,46	2 194	125 609	15,91	2,82	0,30	3,12	10,84	
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}									
2024	20,54	1 280	62 352	19,35	2,52	0,29	2,81	11,98	
2023	18,83	1 373	72 936	18,40	2,53	0,30	2,83	12,08	
2022	17,72	1 597	90 108	6,25	2,52	0,30	2,82	12,16	
2021	19,02	1 819	95 614	8,77	2,52	0,30	2,82	12,03	
2020	17,91	1 783	99 537	15,91	2,52	0,29	2,81	11,77	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	608	594
Trésorerie	3	4
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	611	598
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	2	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	609	596
*Placements au coût	431	438
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	31,99	28,04

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	13	12
Distribution de gains en capital provenant des placements	26	19
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	39	81
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	21	(27)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	99	85
Charges (note 6)		
Frais de gestion	13	14
Frais d'administration	2	2
Frais d'assurance	4	4
Taxe de vente harmonisée	2	3
	21	23
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	78	62
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,96	2,55
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	19 613	24 288

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	596	685
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	78	62
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	4	58
Montant versé au rachat de parts	(69)	(209)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(65)	(151)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	609	596

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	78	62
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(39)	(81)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(21)	27
Produit de la vente de placements	134	247
Achat de placements	(49)	(71)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(39)	(31)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	64	155
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	4	58
Montant versé au rachat de parts	(69)	(209)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(65)	(151)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	4
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	4	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	3	4
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
15 582	Fonds valeur mondial MFS Sun Life (série I)	430 580	607 704	99,9
Total du portefeuille de placements		430 580	607 704	99,9
Autres actifs (passifs) nets			890	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			608 594	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
166 100	Charles Schwab Corp. (The)	12 032 127	17 679 972
370 968	UBS Group AG	8 023 609	16 358 475
2 217 427	NatWest Group PLC	8 702 396	15 987 937
25 172	Aon PLC	4 687 032	13 002 510
15 326	Goldman Sachs Group Inc. (The)	5 138 727	12 621 671
109 860	Medtronic PLC	11 857 280	12 621 157
187 698	Bank of America Corp.	7 230 142	11 864 243
308 520	Pfizer Inc.	13 802 141	11 771 779
35 500	Becton, Dickinson and Co.	11 241 551	11 583 157
100 181	Johnson Controls International PLC	6 481 585	11 372 318
52 870	Johnson & Johnson	8 540 541	10 996 619
608 000	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	4 589 358	10 220 731
331 203	Kenvue Inc.	9 234 352	10 169 829
25 275	Cigna Corp.	6 487 829	10 037 880
183 055	Comcast Corp.	8 613 487	9 880 563
66 909	Northern Trust Corp.	7 377 943	9 863 475
92 317	Masco Corp.	6 969 207	9 635 191
23 966	Chubb Ltd.	4 626 699	9 523 530
540 343	National Grid PLC	8 741 687	9 236 168
48 211	Hess Corp.	6 116 321	9 222 570
22 565	Roche Holding AG	8 380 828	9 087 204
26 146	JPMorgan Chase & Co.	2 946 394	9 013 904
62 579	ConocoPhillips Co.	4 933 576	8 925 457
14 681	Microsoft Corp.	5 281 994	8 899 687
24 753	Schneider Electric SE	3 060 790	8 859 864

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur mondial MFS Sun Life	622 289	608	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur mondial MFS Sun Life	526 940	594	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	21 276	26 771
Parts émises contre trésorerie	105	2 186
Parts rachetées	(2 358)	(7 681)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	19 023	21 276

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	1
2042	-
2041	9
2040	-
2039	9
2038	3
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	22

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	31,99	609	19 023	14,70	3,18	0,38	3,56	12,18
2023	28,04	596	21 276	15,80	3,18	0,38	3,56	12,08
2022	25,59	685	26 771	4,89	3,17	0,38	3,55	12,10
2021	27,32	775	28 364	9,74	3,17	0,38	3,55	12,20
2020	23,74	705	29 684	11,16	3,17	0,37	3,54	11,76

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	909	912
Trésorerie	5	9
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	914	921
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	3	3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	911	918
*Placements au coût	547	628
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	61,05	43,56

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	17	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	253	120
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	77	136
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	347	256
Charges (note 6)		
Frais de gestion	20	19
Frais d'administration	3	3
Frais d'assurance	6	6
Taxe de vente harmonisée	4	3
	33	31
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	314	225
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	17,82	9,81
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	17 635	22 957

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	918	798
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	314	225
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	35	190
Montant versé au rachat de parts	(356)	(295)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(321)	(105)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	911	918

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	314	225
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(253)	(120)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(77)	(136)
Produit de la vente de placements	641	409
Achat de placements	(290)	(271)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(17)	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	318	110
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	35	190
Montant versé au rachat de parts	(357)	(295)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(322)	(105)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4)	5
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	9	4
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	5	9
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
8 825	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	547 421	908 676	99,8
Total du portefeuille de placements		547 421	908 676	99,8
Autres actifs (passifs) nets			1 959	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			910 635	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
532 528	Microsoft Corp.	145 820 758	322 820 831
1 616 765	NVIDIA Corp.	87 457 684	312 256 938
932 822	Amazon.com Inc.	155 506 375	294 331 764
310 298	Meta Platforms Inc.	119 533 797	261 297 237
630 282	Apple Inc.	102 921 712	226 999 782
763 581	Alphabet Inc.	91 883 786	207 886 962
215 443	Tesla Inc.	95 211 726	125 130 519
162 305	Mastercard Inc.	61 088 339	122 916 316
325 239	KKR & Co., Inc.	44 064 550	69 186 551
40 833	ServiceNow Inc.	32 269 849	62 256 950
618 274	Amphenol Corp.	40 974 427	61 755 374
125 851	Eaton Corp. PLC	31 210 994	60 068 418
463 841	Boston Scientific Corp.	25 934 453	59 585 333
130 698	Visa Inc.	31 458 435	59 406 302
38 788	Netflix Inc.	43 343 022	49 722 455
111 701	Autodesk Inc.	45 249 806	47 483 086
73 164	Spotify Technology SA	16 123 770	47 075 564
131 885	Hilton Worldwide Holdings Inc.	25 447 725	46 880 811
95 948	Salesforce Inc.	40 442 618	46 135 242
271 078	Howmet Aerospace Inc.	17 321 972	42 639 687
111 303	Vulcan Materials Co.	23 308 976	41 176 555
52 863	Thermo Fisher Scientific Inc.	31 618 898	39 552 025
97 374	Verisk Analytics Inc.	22 725 211	38 572 321
34 604	Eli Lilly and Co.	22 525 378	38 420 687
275 445	TransUnion	27 946 322	36 726 792

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds croissance américain MFS Sun Life	3 684 605	909	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds croissance américain MFS Sun Life	2 745 171	912	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	21 077	23 555
Parts émises contre trésorerie	664	5 035
Parts rachetées	(6 824)	(7 513)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	14 917	21 077

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	24
2043	31
2042	24
2041	42
2040	-
2039	20
2038	5
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	146

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾									
2024	61,05	911	14 917	33,31	3,17	0,36	3,53	11,64	
2023	43,56	918	21 077	30,14	3,16	0,36	3,52	11,70	
2022	33,88	798	23 555	3,80	3,16	0,36	3,52	11,66	
2021	47,29	1 212	25 629	19,68	3,16	0,35	3,51	11,30	
2020	39,92	1 121	28 075	34,45	3,16	0,35	3,51	11,13	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	368	366
Trésorerie	2	2
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	370	368
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	369	367
*Placements au coût	248	278
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	33,97	28,77

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	7	9
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	33	118
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	31	(107)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	71	20
Charges (note 6)		
Frais de gestion	8	9
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	2	3
Taxe de vente harmonisée	1	2
	12	15
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	59	5
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	5,28	0,28
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	11 166	15 877

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	367	570
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	59	5
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	25	53
Montant versé au rachat de parts	(82)	(261)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(57)	(208)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	369	367

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	59	5
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(33)	(118)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(31)	107
Produit de la vente de placements	120	357
Achat de placements	(51)	(135)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(7)	(9)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	57	208
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	25	53
Montant versé au rachat de parts	(82)	(261)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(57)	(208)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	2	2
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	2	2
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
7 742	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	248 444	368 030	99,7
Total du portefeuille de placements		248 444	368 030	99,7
Autres actifs (passifs) nets			1 063	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			369 093	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
116 946	JPMorgan Chase & Co.	19 117 727	40 317 449
91 097	The Progressive Corp.	12 500 204	31 392 835
57 425	The Cigna Group	18 332 127	22 806 143
26 598	McKesson Corp.	8 491 926	21 801 019
40 745	Aon PLC	11 951 970	21 046 690
48 094	American Express Co.	8 824 333	20 528 711
62 559	Marsh & McLennan Cos., Inc.	10 483 277	19 111 126
102 903	Morgan Stanley	10 944 850	18 606 039
72 141	Boeing Co. (The)	18 170 978	18 364 409
104 481	RTX Corp.	10 926 208	17 388 706
120 357	ConocoPhillips Co.	13 282 352	17 166 161
48 197	Lowe's Cos., Inc.	11 548 135	17 107 505
81 028	Johnson & Johnson	16 113 871	16 853 302
42 914	General Dynamics Corp.	13 798 261	16 262 401
103 054	Duke Energy Corp.	12 958 117	15 968 472
52 183	Analog Devices Inc.	11 102 279	15 945 118
30 955	Accenture PLC	9 905 982	15 661 589
45 282	Union Pacific Corp.	11 753 867	14 851 084
133 040	Nasdaq Inc.	7 995 483	14 792 427
122 387	Southern Co. (The)	9 739 363	14 489 793
93 470	Exxon Mobil Corp.	10 999 298	14 460 554
41 496	Travelers Cos., Inc. (The)	7 999 591	14 376 280
36 133	Chubb Ltd.	7 583 858	14 358 413
43 736	Honeywell International Inc.	10 430 470	14 208 806
179 302	Dominion Energy Inc.	15 723 835	13 889 065

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur américain MFS Sun Life	821 224	368	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur américain MFS Sun Life	897 098	366	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	12 752	20 163
Parts émises contre trésorerie	731	1 892
Parts rachetées	(2 619)	(9 303)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	10 864	12 752

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	5
2043	6
2042	-
2041	19
2040	-
2039	15
2038	9
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	54

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	33,97	369	10 864	16,29	3,17	0,39	3,56	12,49
2023	28,77	367	12 752	32,44	3,17	0,39	3,56	12,54
2022	28,27	570	20 163	5,24	3,16	0,39	3,55	12,60
2021	29,02	703	24 204	8,47	3,16	0,39	3,55	12,73
2020	24,24	837	34 539	12,39	3,16	0,40	3,56	12,75

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	10 158	10 968
Trésorerie	63	66
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	12	15
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	10 233	11 049
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	11	12
Frais de gestion à payer	20	21
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	2	3
	35	38
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	10 198	11 011
*Placements au coût	8 682	10 129
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	19,45	17,39
Catégorie Revenu	20,41	18,18
Catégorie GPP	13,02	11,33

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	279	328
Distribution de gains en capital provenant des placements	257	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	314	102
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	637	875
Autres revenus		
Intérêts	1	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 488	1 307
Charges (note 6)		
Frais de gestion	210	226
Frais d'administration	26	28
Frais d'assurance	27	29
Taxe de vente harmonisée	29	30
	292	313
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 196	994
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,05	1,42
Catégorie Revenu	2,22	1,55
Catégorie GPP	1,69	1,32
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	445 992	535 035
Catégorie Revenu	114 562	132 676
Catégorie GPP	17 628	20 344

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	11 011	11 770
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 196	994
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	97	526
Montant versé au rachat de parts	(2 106)	(2 279)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(2 009)	(1 753)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	10 198	11 011

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 196	994
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(314)	(102)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(637)	(875)
Produit de la vente de placements	2 324	2 056
Achat de placements	(24)	(53)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(536)	(328)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	21
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	3
	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	2 007	1 718
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	97	527
Montant versé au rachat de parts	(2 107)	(2 280)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 010)	(1 753)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	(35)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	66	101
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	63	66
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
873 589	Fonds équilibré canadien CI (série I)	8 681 611	10 157 918	99,6
Total du portefeuille de placements		8 681 611	10 157 918	99,6
Autres actifs (passifs) nets			40 369	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			10 198 287	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 249 038	CI Private Markets Growth Fund (série I)	62 953 887	71 384 056
1 382 879	Société Financière Manuvie	31 128 532	61 067 937
1 621 157	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	39 391 864	49 445 289
22 663	Fairfax Financial Holdings Ltd.	13 018 451	45 326 000
269 583	Shopify Inc., catégorie A	25 576 863	41 243 503
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		40 984 002
648 096	Enbridge Inc.	31 176 386	39 540 337
2 550 670	CI Private Markets Income Fund (série I)	35 692 639	38 731 750
444 169	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	33 119 254	34 285 405
700 405	Canadian Natural Resources Ltd.	16 412 727	31 083 974
27 615 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	29 378 662	29 138 457
91 415	Amazon.com Inc.	11 527 181	28 828 831
368 579	Banque Toronto-Dominion (La)	28 925 209	28 207 351
347 018	Wheaton Precious Metals Corp.	15 360 433	28 077 226
520 792	Suncor Énergie Inc.	18 677 315	26 721 838
322 924	Brookfield Corp., catégorie A	19 121 862	26 679 981
273 438	US Foods Holding Corp.	12 417 226	26 515 386
1 210 368	Cenovus Energy Inc.	19 442 196	26 373 919
306 678	Alimentation Couche-Tard Inc.	11 598 012	24 448 370
25 445 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	23 482 177	24 286 828
95 583	WSP Global Inc.	12 216 139	24 178 676
122 836	NVIDIA Corp.	21 319 179	23 711 667
37 011	Microsoft Corp.	9 883 142	22 424 416
159 780	Banque de Montréal	19 103 628	22 297 299
193 160	Mines Agnico Eagle Limitée	13 491 825	21 722 774

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 293 092	10 158	0,4

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 365 492	10 968	0,5

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	492 133	573 307	123 791	140 036
Parts émises contre trésorerie	5 227	31 143	8	578
Parts rachetées	(94 254)	(112 317)	(19 412)	(16 823)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	403 106	492 133	104 387	123 791

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	17 766	29 587
Parts émises contre trésorerie	-	-
Parts rachetées	(331)	(11 821)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	17 435	17 766

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	19,45	7 841	403 106	5,29	2,61	0,28	2,89	10,81
2023	17,39	8 560	492 133	3,36	2,61	0,28	2,89	10,70
2022	15,95	9 145	573 307	6,65	2,60	0,29	2,89	11,56
2021	17,78	6 451	362 752	9,43	2,60	0,31	2,91	11,82
2020	15,55	6 514	419 042	3,19	2,60	0,30	2,90	11,70
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	20,41	2 130	104 387	5,29	2,28	0,24	2,52	10,51
2023	18,18	2 250	123 791	3,36	2,28	0,23	2,51	10,32
2022	16,61	2 326	140 036	6,65	2,27	0,23	2,50	10,35
2021	18,44	2 747	148 962	9,43	2,27	0,23	2,50	10,34
2020	16,06	2 674	166 519	3,19	2,27	0,23	2,50	10,33
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	13,02	227	17 435	5,29	0,16	0,02	0,18	13,00
2023	11,33	201	17 766	3,36	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	10,11	299	29 587	6,65	0,15	0,02	0,17	13,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	25 414	27 402
Trésorerie	114	109
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	35	45
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	25 564	27 557
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	32	38
Frais de gestion à payer	43	45
Frais d'administration à payer	5	5
Frais d'assurance à payer	5	6
	85	94
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	25 479	27 463
*Placements au coût	20 716	25 376
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	20,62	18,12
Catégorie Revenu	21,54	18,86
Catégorie GPP	28,77	24,61

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	986	960
Distribution de gains en capital provenant des placements	924	1 161
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	764	235
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 511	1 131
Autres revenus		
Intérêts	2	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	4 187	3 488
Charges (note 6)		
Frais de gestion	462	491
Frais d'administration	56	60
Frais d'assurance	58	60
Taxe de vente harmonisée	63	66
	639	677
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 548	2 811
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,48	1,65
Catégorie Revenu	2,71	1,70
Catégorie GPP	4,24	2,92
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	907 959	1 061 277
Catégorie Revenu	247 786	319 148
Catégorie GPP	147 120	176 802

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	27 463	28 742
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 548	2 811
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	919	955
Montant versé au rachat de parts	(6 451)	(5 045)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(5 532)	(4 090)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	25 479	27 463

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 548	2 811
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(764)	(235)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 511)	(1 131)
Produit de la vente de placements	6 445	5 002
Achat de placements	(262)	(214)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 910)	(2 121)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(2)	45
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	5
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	6
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	5 543	4 167
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	919	955
Montant versé au rachat de parts	(6 457)	(5 048)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(5 538)	(4 093)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5	74
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	109	35
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	114	109
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	2	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
2 557 416	Fonds de croissance et de revenu canadien CI (série I)	20 715 823	25 414 325	99,7
Total du portefeuille de placements		20 715 823	25 414 325	99,7
Autres actifs (passifs) nets			64 633	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			25 478 958	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
7 216 048	CI Private Markets Growth Fund (série I)	105 358 603	121 229 991
2 144 011	Société Financière Manuvie	45 161 771	94 679 526
35 013	Fairfax Financial Holdings Ltd.	19 191 686	70 026 000
2 256 081	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	55 462 849	68 810 471
418 984	Shopify Inc., catégorie A	41 287 408	64 100 362
1 010 585	Enbridge Inc.	47 076 845	61 655 791
690 568	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	47 828 071	53 304 944
163 543	Amazon.com Inc.	14 720 266	51 575 273
1 079 667	Canadian Natural Resources Ltd.	21 024 680	47 915 621
537 827	Wheaton Precious Metals Corp.	20 907 845	43 515 583
568 260	Banque Toronto-Dominion (La)	44 208 270	43 488 938
2 800 385	CI Private Markets Income Fund (série I)	39 190 128	42 523 665
809 437	Suncor Énergie Inc.	27 608 556	41 532 212
501 646	Brookfield Corp., catégorie A	29 728 867	41 445 993
423 353	US Foods Holding Corp.	19 203 822	41 052 700
1 878 705	Cenovus Energy Inc.	26 444 092	40 936 982
473 384	Alimentation Couche-Tard Inc.	11 882 347	37 738 172
148 668	WSP Global Inc.	20 299 436	37 607 057
61 483	Microsoft Corp.	14 818 667	37 251 638
190 060	NVIDIA Corp.	32 987 053	36 688 263
246 369	Banque de Montréal	28 276 280	34 380 794
299 089	Mines Agnico Eagle Limitée	19 687 492	33 635 549
188 489	Advanced Micro Devices Inc.	7 131 340	32 727 267
115 855	Alphabet Inc., catégorie A	19 509 876	31 525 221
292 388	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	18 544 586	30 431 743

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	3 466 610	25 414	0,7

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	3 354 861	27 402	0,8

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 006 730	1 123 372	274 827	346 861
Parts émises contre trésorerie	34 195	42 980	7 529	12 004
Parts rachetées	(227 643)	(159 622)	(55 832)	(84 038)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	813 282	1 006 730	226 524	274 827

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	164 197	199 307
Parts émises contre trésorerie	3 797	-
Parts rachetées	(34 758)	(35 110)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	133 236	164 197

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	20,62	16 766	813 282	3,82	2,61	0,28	2,89	10,81
2023	18,12	18 238	1 006 730	8,37	2,61	0,28	2,89	10,76
2022	16,45	18 484	1 123 372	7,21	2,60	0,28	2,88	10,80
2021	18,22	23 758	1 303 945	10,87	2,60	0,28	2,88	10,76
2020	15,79	23 237	1 471 510	4,72	2,60	0,28	2,88	10,59
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	21,54	4 879	226 524	3,82	2,28	0,26	2,54	11,33
2023	18,86	5 184	274 827	8,37	2,28	0,25	2,53	11,16
2022	17,07	5 922	346 861	7,21	2,27	0,25	2,52	11,10
2021	18,84	7 095	376 678	10,87	2,27	0,25	2,52	10,99
2020	16,27	6 732	413 857	4,72	2,27	0,25	2,52	10,94
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	28,77	3 834	133 236	3,82	0,16	0,02	0,18	11,30
2023	24,61	4 041	164 197	8,37	0,15	0,02	0,17	11,03
2022	21,75	4 336	199 307	7,21	0,15	0,02	0,17	10,84
2021	23,44	5 314	226 668	10,87	0,15	0,02	0,17	10,59
2020	19,77	4 907	248 189	4,72	0,15	0,02	0,17	10,44

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	42 109	41 739
Trésorerie	178	205
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	79	143
Montant à recevoir pour la souscription de parts	50	1
	42 417	42 089
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	84	124
Frais de gestion à payer	64	62
Frais d'administration à payer	8	8
Frais d'assurance à payer	7	6
	163	200
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	42 254	41 889
*Placements au coût	33 023	37 387
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	24,16	21,03
Catégorie Revenu	25,43	22,03
Catégorie GPP	33,93	28,72

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	1 318	1 089
Distribution de gains en capital provenant des placements	546	2 433
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	1 418	520
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	3 809	586
Autres revenus		
Intérêts	2	4
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	7 093	4 632
Charges (note 6)		
Frais de gestion	644	651
Frais d'administration	84	85
Frais d'assurance	69	69
Taxe de vente harmonisée	88	89
	885	894
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 208	3 738
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,17	1,64
Catégorie Revenu	3,39	1,76
Catégorie GPP	5,26	2,97
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	915 371	1 035 647
Catégorie Revenu	431 468	489 169
Catégorie GPP	350 385	396 200

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	41 889	42 249
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 208	3 738
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	3 671	2 889
Montant versé au rachat de parts	(9 514)	(6 987)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(5 843)	(4 098)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	42 254	41 889

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 208	3 738
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(1 418)	(520)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(3 809)	(586)
Produit de la vente de placements	8 976	6 206
Achat de placements	(2 191)	(1 285)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 864)	(3 522)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	2	62
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	8
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	1	6
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	5 905	4 106
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	3 622	2 889
Montant versé au rachat de parts	(9 554)	(6 946)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(5 932)	(4 057)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(27)	49
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	205	156
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	178	205
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	2	4
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
3 589 925	Fonds mondial de croissance et de revenu CI (série I)	33 023 078	42 109 101	99,7
Total du portefeuille de placements		33 023 078	42 109 101	99,7
Autres actifs (passifs) nets			144 589	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			42 253 690	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
309 224 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 novembre 2032	435 762 782	433 642 135
272 411 100	Obligation du Trésor américain, 4 %, 15 novembre 2052	401 305 784	341 773 593
559 176	Microsoft Corp.	192 574 244	338 796 449
19 004 678	CI Private Markets Growth Fund (série I)	277 653 814	319 279 606
1 473 252	NVIDIA Corp.	72 169 276	284 389 436
714 286	Apple Inc.	155 563 170	257 118 838
173 583 100	Obligation du Trésor américain, 3,63 %, 31 mai 2028	227 099 407	244 063 715
703 729	Amazon.com Inc.	120 562 016	221 929 494
501 681	Alphabet Inc., catégorie C	67 537 580	137 334 159
156 234	Meta Platforms Inc., catégorie A	83 311 694	131 492 995
82 595 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 octobre 2026	114 702 485	118 466 469
83 000 000	Obligation du Trésor américain, 3,38 %, 15 septembre 2027	112 532 097	116 595 949
332 668	JPMorgan Chase & Co.	69 824 614	114 627 792
7 372 245	CI Private Markets Income Fund (série I)	103 159 895	111 947 050
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		111 118 709
99 628	Eli Lilly and Co.	57 231 007	110 558 327
74 860 000	Obligation du Trésor américain, 5 %, 31 octobre 2025	103 610 299	108 236 630
70 152	ServiceNow Inc.	70 718 711	106 902 493
137 697	UnitedHealth Group Inc.	80 498 301	100 126 161
522 579	AstraZeneca PLC	82 767 393	98 441 462
285 209	Broadcom Inc.	45 187 325	95 048 297
484 277	Jacobs Solutions Inc.	89 342 959	93 016 085
2 050 791	Shell PLC	67 404 453	91 376 481
2 501 048	Hitachi Ltd.	55 616 478	89 955 401
114 028	Mastercard Inc., catégorie A	51 565 190	86 309 851

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	9 678 332	42 109	0,4

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	8 881 086	41 739	0,5

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 002 404	1 093 522	446 002	511 285
Parts émises contre trésorerie	67 359	85 647	58 911	39 386
Parts rachetées	(204 364)	(176 765)	(85 232)	(104 669)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	865 399	1 002 404	419 681	446 002

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	382 433	414 029
Parts émises contre trésorerie	23 344	11 766
Parts rachetées	(91 254)	(43 362)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	314 523	382 433

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	24,16	20 911	865 399	7,47	2,63	0,31	2,94	11,71
2023	21,03	21 077	1 002 404	11,44	2,63	0,31	2,94	11,71
2022	19,41	21 220	1 093 522	8,18	2,62	0,31	2,93	11,66
2021	22,37	28 054	1 254 136	14,97	2,62	0,30	2,92	11,49
2020	19,80	25 979	1 312 136	17,99	2,62	0,30	2,92	11,60
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	25,43	10 672	419 681	7,47	2,30	0,22	2,52	9,47
2023	22,03	9 827	446 002	11,44	2,30	0,22	2,52	9,50
2022	20,25	10 353	511 285	8,18	2,29	0,22	2,51	9,54
2021	23,25	11 451	492 620	14,97	2,29	0,23	2,52	10,20
2020	20,49	9 874	481 841	17,99	2,29	0,23	2,52	10,25
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	33,93	10 671	314 523	7,47	0,16	0,02	0,18	11,22
2023	28,72	10 985	382 433	11,44	0,15	0,02	0,17	11,31
2022	25,78	10 676	414 029	8,18	0,15	0,02	0,17	11,32
2021	28,91	12 468	431 291	14,97	0,15	0,02	0,17	11,37
2020	24,89	10 267	412 459	17,99	0,15	0,02	0,17	11,57

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	9 615	9 511
Trésorerie	40	34
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	18	78
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	9 674	9 623
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	20	75
Frais de gestion à payer	17	17
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	2	2
	41	96
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	9 633	9 527
*Placements au coût	8 158	9 305
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	22,84	19,87
Catégorie Revenu	23,86	20,68
Catégorie GPP	32,05	27,13

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	300	258
Distribution de gains en capital provenant des placements	125	421
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	161	(10)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 032	414
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 619	1 084
Charges (note 6)		
Frais de gestion	175	177
Frais d'administration	23	23
Frais d'assurance	18	18
Taxe de vente harmonisée	25	25
	241	243
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 378	841
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,99	1,55
Catégorie Revenu	3,20	1,61
Catégorie GPP	4,99	2,74
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	251 271	284 385
Catégorie Revenu	143 294	161 603
Catégorie GPP	33 627	51 085

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	9 527	9 963
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 378	841
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	620	484
Montant versé au rachat de parts	(1 892)	(1 761)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 272)	(1 277)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	9 633	9 527

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 378	841
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(161)	10
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 032)	(414)
Produit de la vente de placements	1 812	1 614
Achat de placements	(238)	(181)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(425)	(679)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	17
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 333	1 212
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	620	484
Montant versé au rachat de parts	(1 947)	(1 705)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 327)	(1 221)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	6	(9)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	34	43
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	40	34
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
819 749	Fonds mondial de croissance et de revenu CI (série I)	8 157 980	9 615 493	99,8
Total du portefeuille de placements		8 157 980	9 615 493	99,8
Autres actifs (passifs) nets			17 159	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			9 632 652	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
309 224 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 novembre 2032	435 762 782	433 642 135
272 411 100	Obligation du Trésor américain, 4 %, 15 novembre 2052	401 305 784	341 773 593
559 176	Microsoft Corp.	192 574 244	338 796 449
19 004 678	CI Private Markets Growth Fund (série I)	277 653 814	319 279 606
1 473 252	NVIDIA Corp.	72 169 276	284 389 436
714 286	Apple Inc.	155 563 170	257 118 838
173 583 100	Obligation du Trésor américain, 3,63 %, 31 mai 2028	227 099 407	244 063 715
703 729	Amazon.com Inc.	120 562 016	221 929 494
501 681	Alphabet Inc., catégorie C	67 537 580	137 334 159
156 234	Meta Platforms Inc., catégorie A	83 311 694	131 492 995
82 595 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 octobre 2026	114 702 485	118 466 469
83 000 000	Obligation du Trésor américain, 3,38 %, 15 septembre 2027	112 532 097	116 595 949
332 668	JPMorgan Chase & Co.	69 824 614	114 627 792
7 372 245	CI Private Markets Income Fund (série I)	103 159 895	111 947 050
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		111 118 709
99 628	Eli Lilly and Co.	57 231 007	110 558 327
74 860 000	Obligation du Trésor américain, 5 %, 31 octobre 2025	103 610 299	108 236 630
70 152	ServiceNow Inc.	70 718 711	106 902 493
137 697	UnitedHealth Group Inc.	80 498 301	100 126 161
522 579	AstraZeneca PLC	82 767 393	98 441 462
285 209	Broadcom Inc.	45 187 325	95 048 297
484 277	Jacobs Solutions Inc.	89 342 959	93 016 085
2 050 791	Shell PLC	67 404 453	91 376 481
2 501 048	Hitachi Ltd.	55 616 478	89 955 401
114 028	Mastercard Inc., catégorie A	51 565 190	86 309 851

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	9 678 332	9 615	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	8 881 086	9 511	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	271 843	296 223	148 737	168 584
Parts émises contre trésorerie	22 445	16 587	4 937	8 367
Parts rachetées	(60 220)	(40 967)	(15 166)	(28 214)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	234 068	271 843	138 508	148 737

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	38 689	54 439
Parts émises contre trésorerie	855	-
Parts rachetées	(8 873)	(15 750)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	30 671	38 689

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	213
2040	26
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	239

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	22,84	5 346	234 068	4,64	2,63	0,30	2,93	11,55
2023	19,87	5 401	271 843	8,66	2,63	0,30	2,93	11,55
2022	18,34	5 432	296 223	113,41	2,62	0,30	2,92	11,32
2021	20,06	7 105	354 267	4,59	2,62	0,30	2,92	11,29
2020	18,53	7 649	412 734	3,60	2,62	0,29	2,91	11,19
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,86	3 304	138 508	4,64	2,30	0,26	2,56	11,48
2023	20,68	3 076	148 737	8,66	2,30	0,26	2,56	11,30
2022	19,01	3 205	168 584	113,41	2,29	0,25	2,54	10,97
2021	20,72	3 538	170 754	4,59	2,29	0,25	2,54	11,06
2020	19,07	3 663	192 053	3,60	2,29	0,26	2,55	11,23
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	32,05	983	30 671	4,64	0,16	0,02	0,18	13,15
2023	27,13	1 050	38 689	8,66	0,15	0,02	0,17	13,07
2022	24,36	1 326	54 439	113,41	0,15	0,02	0,17	13,02
2021	25,92	1 685	64 988	4,59	0,15	0,02	0,17	13,58
2020	23,30	1 797	77 131	3,60	0,15	0,02	0,17	13,19

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	869	936
Trésorerie	6	4
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1	3
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	876	943
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	1	3
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	3	6
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	873	937
*Placements au coût	707	820
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	18,52	16,55
Catégorie Revenu	19,22	17,13

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	24	28
Distribution de gains en capital provenant des placements	22	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	33	16
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	46	67
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	125	111
Charges (note 6)		
Frais de gestion	18	19
Frais d'administration	3	3
Frais d'assurance	1	2
Taxe de vente harmonisée	2	3
	24	27
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	101	84
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,97	1,36
Catégorie Revenu	2,08	1,40
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	30 811	37 234
Catégorie Revenu	19 165	23 597

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	937	993
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	101	84
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	36	2
Montant versé au rachat de parts	(201)	(142)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(165)	(140)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	873	937

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	101	84
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(33)	(16)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(46)	(67)
Produit de la vente de placements	194	165
Achat de placements	-	(1)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(46)	(28)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	169	140
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	36	2
Montant versé au rachat de parts	(203)	(141)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(167)	(139)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	4	3
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	6	4
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
74 700	Fonds équilibré canadien CI (série I)	706 693	868 593	99,5
Total du portefeuille de placements		706 693	868 593	99,5
Autres actifs (passifs) nets			4 296	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			872 889	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 249 038	CI Private Markets Growth Fund (série I)	62 953 887	71 384 056
1 382 879	Société Financière Manuvie	31 128 532	61 067 937
1 621 157	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	39 391 864	49 445 289
22 663	Fairfax Financial Holdings Ltd.	13 018 451	45 326 000
269 583	Shopify Inc., catégorie A	25 576 863	41 243 503
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		40 984 002
648 096	Enbridge Inc.	31 176 386	39 540 337
2 550 670	CI Private Markets Income Fund (série I)	35 692 639	38 731 750
444 169	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	33 119 254	34 285 405
700 405	Canadian Natural Resources Ltd.	16 412 727	31 083 974
27 615 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	29 378 662	29 138 457
91 415	Amazon.com Inc.	11 527 181	28 828 831
368 579	Banque Toronto-Dominion (La)	28 925 209	28 207 351
347 018	Wheaton Precious Metals Corp.	15 360 433	28 077 226
520 792	Suncor Énergie Inc.	18 677 315	26 721 838
322 924	Brookfield Corp., catégorie A	19 121 862	26 679 981
273 438	US Foods Holding Corp.	12 417 226	26 515 386
1 210 368	Cenovus Energy Inc.	19 442 196	26 373 919
306 678	Alimentation Couche-Tard Inc.	11 598 012	24 448 370
25 445 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	23 482 177	24 286 828
95 583	WSP Global Inc.	12 216 139	24 178 676
122 836	NVIDIA Corp.	21 319 179	23 711 667
37 011	Microsoft Corp.	9 883 142	22 424 416
159 780	Banque de Montréal	19 103 628	22 297 299
193 160	Mines Agnico Eagle Limitée	13 491 825	21 722 774

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 293 092	869	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 365 492	936	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	34 565	39 084	21 318	25 567
Parts émises contre trésorerie	2 198	120	-	-
Parts rachetées	(8 426)	(4 639)	(3 201)	(4 249)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	28 337	34 565	18 117	21 318

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	18,52	525	28 337	5,17	2,61	0,26	2,87	10,19
2023	16,55	572	34 565	2,95	2,61	0,26	2,87	10,03
2022	15,18	593	39 084	3,86	2,60	0,25	2,85	9,62
2021	16,91	944	55 847	10,22	2,60	0,25	2,85	9,69
2020	14,78	876	59 270	104,13	2,60	0,24	2,84	9,27
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	19,22	348	18 117	5,17	2,31	0,26	2,57	11,36
2023	17,13	365	21 318	2,95	2,31	0,27	2,58	11,61
2022	15,66	400	25 567	3,86	2,30	0,27	2,57	11,62
2021	17,40	455	26 130	10,22	2,30	0,27	2,57	11,79
2020	15,16	441	29 100	104,13	2,30	0,27	2,57	11,81

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 967	2 892
Trésorerie	14	11
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	9
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 981	2 912
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	3	3
Frais de gestion à payer	6	6
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	1	1
	11	11
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 970	2 901
*Placements au coût	2 691	2 847
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	19,16	17,22
Catégorie Revenu	19,95	17,88

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	45	53
Distribution de gains en capital provenant des placements	96	120
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	39	11
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	231	171
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	16	17
	427	372
Charges (note 6)		
Frais de gestion	82	87
Frais d'administration	9	9
Frais d'assurance	9	9
Taxe de vente harmonisée	9	10
	109	115
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	318	257
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,95	1,44
Catégorie Revenu	2,06	0,96
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	144 434	155 889
Catégorie Revenu	17 946	34 093

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 901	3 266
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	318	257
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	107	209
Montant versé au rachat de parts	(356)	(831)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(249)	(622)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 970	2 901

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	318	257
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(39)	(11)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(231)	(171)
Produit de la vente de placements	422	1 342
Achat de placements	(77)	(626)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(141)	(173)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	(1)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	252	619
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	107	209
Montant versé au rachat de parts	(356)	(832)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(249)	(623)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3	(4)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	11	15
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	14	11
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
93 190	Fonds Fidelity Répartition d'actifs canadiens (série 0)	2 690 711	2 966 856	99,9
Total du portefeuille de placements		2 690 711	2 966 856	99,9
Autres actifs (passifs) nets			3 274	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 970 130	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
1 191 821	iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	176 171 909	149 612 280
781 592	Banque Royale du Canada	82 438 908	135 465 525
26 793	Constellation Software Inc.	50 536 356	119 093 939
1 426 756	Banque Toronto-Dominion (La)	99 462 058	109 189 637
320 818	Waste Connections Inc.	66 170 052	79 113 719
1 780 529	Canadian Natural Resources Ltd.	53 440 377	79 019 890
1 699 607	Société Financière Manuvie	60 336 822	75 054 645
959 185	Brookfield Asset Management Inc., catégorie A	50 129 817	74 778 063
476 467	Shopify Inc., catégorie A	40 301 016	72 894 620
876 021	Alimentation Couche-Tard Inc.	62 584 739	69 836 394
32 045	Fairfax Financial Holdings Ltd., actions à droit de vote subalterne	34 484 408	64 090 000
738 789	Brookfield Corp., catégorie A	45 165 924	61 038 747
219 816	Intact Corporation financière	40 895 812	57 532 442
403 263	Dollarama Inc.	26 168 752	56 569 734
729 924	AtkinsRealis Group Inc.	25 123 093	55 664 004
214 623	WSP Global Inc.	39 664 153	54 291 034
482 394	Mines Agnico Eagle Limitée (Canada)	38 707 568	54 249 987
569 142	Banque Canadienne Impériale de Commerce	41 950 892	51 752 082
161 700	Westinghouse Air Brake Technologies Corp.	36 915 450	44 067 478
180 363	Thomson Reuters Corp.	31 401 883	41 631 388
576 820	iShares Comex Gold Trust ETF	22 984 686	41 051 212
230 318	Franco-Nevada Corp. (Canada)	37 816 803	38 905 317
583 331	Enbridge Inc.	27 966 533	35 589 024
337 702	Canadian Pacific Kansas City Railway, catégorie L	31 837 894	35 148 024
588 503	Ressources Teck Limitée, actions à droit de vote subalterne, catégorie B	33 939 928	34 297 948

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Fidelity, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.fidelity.ca.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Répartition d'actifs canadiens	3 779 725	2 967	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Répartition d'actifs canadiens	3 720 314	2 892	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	148 606	167 051	19 123	38 493
Parts émises contre trésorerie	5 301	12 733	509	-
Parts rachetées	(15 566)	(31 178)	(3 628)	(19 370)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	138 341	148 606	16 004	19 123

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	19,16	2 651	138 341	7,37	2,86	0,31	3,17	10,86
2023	17,22	2 559	148 606	25,48	2,87	0,31	3,18	10,76
2022	15,79	2 637	167 051	6,65	2,86	0,31	3,17	10,74
2021	17,28	3 292	190 492	14,30	2,86	0,30	3,16	10,52
2020	15,07	2 634	174 752	5,85	2,86	0,30	3,16	10,51
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	19,95	319	16 004	7,37	2,51	0,34	2,85	13,63
2023	17,88	342	19 123	25,48	2,52	0,34	2,86	13,65
2022	16,34	629	38 493	6,65	2,51	0,34	2,85	13,65
2021	17,82	763	42 831	14,30	2,51	0,34	2,85	13,56
2020	15,50	714	46 070	5,85	2,51	0,32	2,83	12,91

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	905	1 262
Trésorerie	5	4
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	910	1 266
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	2	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	908	1 264
*Placements au coût	987	1 403
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	10,94	10,62
Catégorie GPP	14,28	13,54

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	41	49
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(53)	(37)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	60	83
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	48	95
Charges (note 6)		
Frais de gestion	18	22
Frais d'administration	2	3
Frais d'assurance	2	2
Taxe de vente harmonisée	2	3
	24	30
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	24	65
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,24	0,51
Catégorie GPP	0,74	0,96
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	97 670	127 673
Catégorie GPP	71	71

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 264	1 418
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	24	65
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	14	136
Montant versé au rachat de parts	(394)	(355)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(380)	(219)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	908	1 264

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	24	65
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	53	37
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(60)	(83)
Produit de la vente de placements	428	248
Achat de placements	(23)	(1)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(41)	(49)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	381	219
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	14	136
Montant versé au rachat de parts	(394)	(355)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(380)	(219)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	4	4
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	5	4
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
93 606	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	986 889	905 201	99,7
Total du portefeuille de placements		986 889	905 201	99,7
Autres actifs (passifs) nets			3 122	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			908 323	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
62 817 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	54 943 540	56 591 717
57 263 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	55 300 107	56 332 267
56 100 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,9 %, 15 décembre 2029	55 546 477	55 560 108
45 487 000	Gouvernement du Canada, 5 %, 1er juin 2037	53 456 569	53 515 183
64 911 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er décembre 2051	51 967 340	49 601 967
53 725 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er décembre 2055	48 275 851	47 737 803
42 237 000	Province de l'Ontario, 4,65 %, 2 juin 2041	47 015 351	44 607 967
36 565 000	Gouvernement du Canada, 4 %, 1er juin 2041	39 456 986	39 797 819
40 015 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,1 %, 15 mars 2031	34 870 107	35 222 319
34 602 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er décembre 2033	34 132 682	34 759 456
35 985 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2032	31 912 326	33 302 373
32 261 000	Province du Québec, 3,25 %, 1er septembre 2032	31 320 106	31 538 995
30 769 000	Province de l'Ontario, 3,75 %, 2 juin 2032	30 552 689	31 163 629
42 742 000	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	29 678 139	30 303 808
28 517 000	Province de l'Ontario, 4,6 %, 2 juin 2039	28 625 922	30 026 103
28 901 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	28 591 759	29 636 589
29 345 000	Province de l'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	29 101 817	29 282 644
33 156 000	Province de l'Alberta, 3,1 %, 1er juin 2050	34 238 351	27 371 780
26 802 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	27 133 018	27 128 765
24 134 000	Province de Québec, 4,45 %, 1er septembre 2034	25 578 903	25 305 054

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	905	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	1 262	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	118 939	140 391	71	71
Parts émises contre trésorerie	1 337	13 662	-	-
Parts rachetées	(37 345)	(35 114)	-	-
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	82 931	118 939	71	71

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	10,94	907	82 931	6,16	2,07	0,23	2,30	11,24
2023	10,62	1 263	118 939	3,82	2,08	0,24	2,32	11,70
2022	10,09	1 417	140 391	5,77	2,07	0,24	2,31	11,50
2021	11,56	2 062	178 441	17,12	2,07	0,24	2,31	11,40
2020	12,02	2 358	196 153	22,26	2,07	0,25	2,32	12,07
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	14,28	1	71	6,16	0,15	0,02	0,17	13,00
2023	13,54	1	71	3,82	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	12,58	1	71	5,77	0,15	0,01	0,16	8,19
2021	14,09	875	62 146	17,12	0,15	0,01	0,16	7,86
2020	14,35	916	63 831	22,26	0,15	0,01	0,16	6,78

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds jumelé équilibré diversifié CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	18 278	20 561
Trésorerie	106	111
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	34	36
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	18 419	20 709
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	33	36
Frais de gestion à payer	34	35
Frais d'administration à payer	4	4
Frais d'assurance à payer	3	3
	74	78
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	18 345	20 631
*Placements au coût	15 545	19 208
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	16,00	14,14
Catégorie Revenu	16,68	14,70
Catégorie GPP	21,74	18,72

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	597	556
Distribution de gains en capital provenant des placements	155	188
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	1 055	130
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 183	1 515
Autres revenus		
Intérêts	2	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	2 992	2 391
Charges (note 6)		
Frais de gestion	360	377
Frais d'administration	44	46
Frais d'assurance	35	37
Taxe de vente harmonisée	47	49
	486	509
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 506	1 882
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,86	1,15
Catégorie Revenu	1,99	1,25
Catégorie GPP	2,98	1,97
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	747 941	895 358
Catégorie Revenu	408 879	454 342
Catégorie GPP	101 815	146 867

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	20 631	21 282
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 506	1 882
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	764	546
Montant versé au rachat de parts	(5 556)	(3 079)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(4 792)	(2 533)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	18 345	20 631

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 506	1 882
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(1 055)	(130)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 183)	(1 515)
Produit de la vente de placements	8 257	4 883
Achat de placements	(2 982)	(1 852)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(752)	(744)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	35
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	4
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	3
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	4 790	2 565
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	764	546
Montant versé au rachat de parts	(5 559)	(3 081)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(4 795)	(2 535)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(5)	30
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	111	81
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	106	111
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	2	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
571 301	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	5 357 227	5 524 649	
363 900	Fonds de rendement diversifié CI (série I)	3 053 375	3 624 258	
179 160	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	4 356 222	5 421 429	
61 797	Fonds d'actions mondiales Sélect CI (série I)	2 778 208	3 707 985	
Total du portefeuille de placements		15 545 032	18 278 321	99,6
Autres actifs (passifs) nets			66 656	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			18 344 977	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds de rendement diversifié CI			
199 710	Cheniere Energy Inc.	14 105 066	61 683 405
559 427	Williams Cos., Inc. (The)	21 801 647	43 520 508
465 977	Ventas Inc.	30 687 281	39 445 620
1 104 635	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	23 674 028	33 691 368
722 913	VICI Properties Inc.	26 135 568	30 353 609
Fonds d'actions canadiennes sélect CI			
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980
Fonds d'actions mondiales Sélect CI			
53 953	Microsoft Corp.	18 277 415	32 689 323
142 291	NVIDIA Corp.	6 724 167	27 467 166
68 903	Apple Inc.	14 859 014	24 802 753
68 461	Amazon.com Inc.	11 025 849	21 590 009
48 776	Alphabet Inc., catégorie C	6 689 568	13 352 331

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	517 902	3 708	0,7
Fonds de rendement diversifié CI	1 358 293	3 624	0,3
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	5 421	0,2
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	5 525	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	486 459	4 080	0,8
Fonds de rendement diversifié CI	1 406 170	4 097	0,3
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	6 193	0,2
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	6 191	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	833 548	948 937	426 439	477 914
Parts émises contre trésorerie	28 442	30 509	7 481	7 902
Parts rachetées	(209 138)	(145 898)	(49 916)	(59 377)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	652 852	833 548	384 004	426 439

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	137 499	152 365
Parts émises contre trésorerie	10 488	1 139
Parts rachetées	(79 201)	(16 005)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	68 786	137 499

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	16,00	10 442	652 852	18,07	2,58	0,29	2,87	11,18
2023	14,14	11 790	833 548	12,42	2,59	0,29	2,88	11,14
2022	12,98	12 314	948 937	79,39	2,58	0,29	2,87	11,32
2021	14,51	9 475	653 014	5,42	2,58	0,30	2,88	11,58
2020	12,76	10 527	824 757	6,34	2,58	0,29	2,87	11,42
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	16,68	6 407	384 004	18,07	2,27	0,22	2,49	9,59
2023	14,70	6 268	426 439	12,42	2,28	0,22	2,50	9,52
2022	13,44	6 421	477 914	79,39	2,27	0,21	2,48	9,47
2021	14,96	3 094	206 766	5,42	2,27	0,22	2,49	9,55
2020	13,11	3 187	243 093	6,34	2,27	0,23	2,50	9,93
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	21,74	1 496	68 786	18,07	0,15	0,02	0,17	12,26
2023	18,72	2 573	137 499	12,42	0,15	0,02	0,17	11,63
2022	16,72	2 547	152 365	79,39	0,15	0,02	0,17	10,26
2021	18,19	2 107	115 858	5,42	0,15	0,02	0,17	10,13
2020	15,57	2 212	142 023	6,34	0,15	0,02	0,17	10,91

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds jumelé équilibré diversifié CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	6 978	8 382
Trésorerie	48	77
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	8	6
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	1 128
	7 034	9 593
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	24	1 166
Montant à payer pour le rachat de parts	7	6
Frais de gestion à payer	5	5
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	37	1 178
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	6 997	8 415
*Placements au coût	6 978	8 382
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	10,56	10,21
Catégorie Revenu	10,72	10,35
Catégorie GPP	12,52	11,94

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	345	422
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	-	-
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	-	-
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	345	422
Charges (note 6)		
Frais de gestion	49	64
Frais d'administration	7	9
Frais d'assurance	3	3
Taxe de vente harmonisée	6	8
	65	84
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	280	338
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,36	0,34
Catégorie Revenu	0,37	0,36
Catégorie GPP	0,59	0,56
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	260 684	340 520
Catégorie Revenu	210 002	288 035
Catégorie GPP	188 136	214 605

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	8 415	9 247
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	280	338
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	15 381	14 914
Montant versé au rachat de parts	(17 079)	(16 084)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 698)	(1 170)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	6 997	8 415

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	280	338
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	-	-
Produit de la vente de placements	15 727	14 482
Achat de placements	(15 122)	(12 066)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(345)	(422)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	5
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	540	2 338
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	16 509	13 786
Montant versé au rachat de parts	(17 078)	(16 088)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(569)	(2 302)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(29)	36
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	77	41
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	48	77
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
697 788	Fonds marché monétaire CI (série I)	6 977 879	6 977 879	99,7
Total du portefeuille de placements		6 977 879	6 977 879	99,7
Autres actifs (passifs) nets			19 582	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			6 997 461	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
234 191 000	Banque de Montréal, 2,37 %, 3 février 2025	233 771 894	233 771 894
199 054 000	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 29 septembre 2025	198 568 225	198 568 225
149 869 000	CARDS II Trust, série A, 4,33 %, 15 mai 2025	149 929 584	149 929 584
134 703 000	Gouvernement du Canada, 1,318 %, 3 janvier 2025	134 673 811	134 673 811
112 335 000	Fortified Trust, série A, 3,76 %, 23 juin 2025	112 119 452	112 119 452
112 000 000	Gouvernement du Canada, 3,908 %, 27 mars 2025	110 956 368	110 956 368
101 175 000	Gouvernement du Canada, 4,097 %, 27 février 2025	100 504 507	100 504 507
98 073 000	Province de l'Ontario, 4,053 %, 11 juin 2025	96 297 991	96 297 991
90 928 000	Enbridge Pipelines Inc., 1,304 %, 3 janvier 2025	90 908 511	90 908 511
85 700 000	Gouvernement du Canada, 4,128 %, 24 avril 2025	84 585 343	84 585 343
82 000 000	Gouvernement du Canada, 3,875 %, 22 mai 2025	80 755 069	80 755 069
75 700 000	Gouvernement du Canada, 3,204 %, 10 septembre 2025	74 012 074	74 012 074
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		71 946 150
70 000 000	Gouvernement du Canada, 3,224 %, 12 février 2025	69 727 688	69 727 688
70 000 000	Province de l'Ontario, 3,988 %, 16 juillet 2025	68 485 413	68 485 413
68 500 000	Gouvernement du Canada, 3,172 %, 30 janvier 2025	68 315 015	68 315 015
66 980 000	Province de l'Ontario, 4,124 %, 5 février 2025	66 699 521	66 699 521
65 672 000	Metropolitan Life Global Funding I, 3,26 %, 1er avril 2025	65 546 045	65 546 045
65 117 000	bcIMC Realty Corp., 2,84 %, 3 juin 2025	64 673 063	64 673 063
65 500 000	Gouvernement du Canada, 3,161 %, 8 octobre 2025	63 900 353	63 900 353
65 000 000	Gouvernement du Canada, 3,191 %, 13 août 2025	63 715 767	63 715 767
62 957 000	Banque Royale du Canada, 1,94 %, 1er mai 2025	62 458 365	62 458 365
59 492 000	Crédit Toyota Canada Inc., 2,11 %, 26 février 2025	59 299 198	59 299 198
54 640 000	Province de Québec, 1,48 %, 3 janvier 2025	54 626 704	54 626 704
51 375 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,3 %, 26 mai 2025	51 053 680	51 053 680

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds marché monétaire CI	3 648 298	6 978	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds marché monétaire CI	1 357 350	8 382	0,6

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	307 911	381 860	209 701	301 077
Parts émises contre trésorerie	814 804	743 242	131 206	293 674
Parts rachetées	(899 673)	(817 191)	(113 550)	(385 050)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	223 042	307 911	227 357	209 701

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	259 647	217 132
Parts émises contre trésorerie	455 159	384 711
Parts rachetées	(538 780)	(342 196)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	176 026	259 647

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	10,56	2 356	223 042	197,85	1,24	0,11	1,35	9,00
2023	10,21	3 143	307 911	152,84	1,25	0,13	1,38	10,33
2022	9,87	3 767	381 860	190,89	1,25	0,13	1,38	10,52
2021	9,80	4 346	443 347	152,56	1,24	0,14	1,38	11,21
2020	9,90	5 927	598 632	207,79	1,24	0,14	1,38	11,45
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	10,72	2 437	227 357	197,85	1,14	0,11	1,25	9,61
2023	10,35	2 171	209 701	152,84	1,15	0,11	1,26	9,66
2022	9,99	3 008	301 077	190,89	1,15	0,11	1,26	9,64
2021	9,92	3 319	334 789	152,56	1,14	0,11	1,25	9,66
2020	10,00	3 476	347 555	207,79	1,14	0,11	1,25	9,51
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	12,52	2 204	176 026	197,85	-	-	-	-
2023	11,94	3 101	259 647	152,84	-	-	-	12,98
2022	11,39	2 472	217 132	190,89	0,01	-	0,01	-
2021	11,16	726	65 024	152,56	-	-	-	-
2020	11,11	1 265	113 864	207,79	-	-	-	-

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct marché monétaire CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	191	278
Trésorerie	1	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	2
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	192	280
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	-	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	-	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	192	279
*Placements au coût	198	293
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	9,90	9,61

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	8	10
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(7)	(2)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	8	12
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	9	20
Charges (note 6)		
Frais de gestion	4	5
Frais d'administration	-	-
Frais d'assurance	-	-
Taxe de vente harmonisée	1	1
	5	6
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	4	14
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,20	0,47
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	21 522	29 809

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	279	279
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	4	14
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	14	-
Montant versé au rachat de parts	(105)	(14)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(91)	(14)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	192	279

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	4	14
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	7	2
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(8)	(12)
Produit de la vente de placements	113	19
Achat de placements	(15)	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(8)	(10)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	92	14
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	14	-
Montant versé au rachat de parts	(105)	(14)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(91)	(14)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	-	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	-
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
19 780	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	197 706	191 281	99,7
Total du portefeuille de placements		197 706	191 281	99,7
Autres actifs (passifs) nets			645	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			191 926	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
62 817 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	54 943 540	56 591 717
57 263 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	55 300 107	56 332 267
56 100 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,9 %, 15 décembre 2029	55 546 477	55 560 108
45 487 000	Gouvernement du Canada, 5 %, 1er juin 2037	53 456 569	53 515 183
64 911 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er décembre 2051	51 967 340	49 601 967
53 725 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er décembre 2055	48 275 851	47 737 803
42 237 000	Province de l'Ontario, 4,65 %, 2 juin 2041	47 015 351	44 607 967
36 565 000	Gouvernement du Canada, 4 %, 1er juin 2041	39 456 986	39 797 819
40 015 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,1 %, 15 mars 2031	34 870 107	35 222 319
34 602 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er décembre 2033	34 132 682	34 759 456
35 985 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2032	31 912 326	33 302 373
32 261 000	Province du Québec, 3,25 %, 1er septembre 2032	31 320 106	31 538 995
30 769 000	Province de l'Ontario, 3,75 %, 2 juin 2032	30 552 689	31 163 629
42 742 000	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	29 678 139	30 303 808
28 517 000	Province de l'Ontario, 4,6 %, 2 juin 2039	28 625 922	30 026 103
28 901 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	28 591 759	29 636 589
29 345 000	Province de l'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	29 101 817	29 282 644
33 156 000	Province de l'Alberta, 3,1 %, 1er juin 2050	34 238 351	27 371 780
26 802 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	27 133 018	27 128 765
24 134 000	Province de Québec, 4,45 %, 1er septembre 2034	25 578 903	25 305 054

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	191	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	278	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	29 019	30 536
Parts émises contre trésorerie	1 425	49
Parts rachetées	(11 059)	(1 566)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	19 385	29 019

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	9,90	192	19 385	11,16	2,07	0,26	2,33	12,49
2023	9,61	279	29 019	3,78	2,08	0,26	2,34	12,38
2022	9,14	279	30 536	110,15	2,12	0,26	2,38	12,40
2021	10,50	332	31 618	3,68	2,16	0,27	2,43	12,64
2020	11,00	410	37 304	23,46	2,16	0,23	2,39	10,89

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	20 268	21 522
Trésorerie	127	133
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	29	985
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	20 425	22 640
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	27	980
Frais de gestion à payer	27	30
Frais d'administration à payer	3	3
Frais d'assurance à payer	1	1
	58	1 014
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	20 367	21 626
*Placements au coût	18 954	21 396
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	12,64	11,83
Catégorie Revenu	12,90	12,05
Catégorie GPP	17,19	15,69

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	706	746
Distribution de gains en capital provenant des placements	384	491
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	133	(121)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	715	701
Autres revenus		
Intérêts	1	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 939	1 819
Charges (note 6)		
Frais de gestion	292	319
Frais d'administration	31	33
Frais d'assurance	13	15
Taxe de vente harmonisée	40	43
	376	410
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 563	1 409
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,82	0,59
Catégorie Revenu	0,84	0,63
Catégorie GPP	1,50	1,12
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	684 110	802 848
Catégorie Revenu	452 541	515 734
Catégorie GPP	417 193	544 080

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	21 626	24 382
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 563	1 409
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	806	842
Montant versé au rachat de parts	(3 628)	(5 007)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(2 822)	(4 165)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	20 367	21 626

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 563	1 409
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(133)	121
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(715)	(701)
Produit de la vente de placements	6 163	5 331
Achat de placements	(2 015)	(1 728)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 090)	(1 237)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(3)	30
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	3
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	3 769	3 229
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	806	842
Montant versé au rachat de parts	(4 581)	(4 059)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(3 775)	(3 217)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6)	12
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	133	121
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	127	133
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
940 161	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	8 840 065	9 091 641	
1 093 122	Série Portefeuilles de revenu CI (série I)	10 114 306	11 176 623	
Total du portefeuille de placements		18 954 371	20 268 264	99,5
Autres actifs (passifs) nets			98 581	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			20 366 845	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Série Portefeuilles de revenu CI			
21 538 196	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	218 551 707	208 280 813
18 918 730	Fonds de revenu CI (série I)	141 320 701	136 990 525
12 792 268	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	125 243 126	125 811 958
13 826 119	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	122 031 327	117 705 903
3 875 986	Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série I)	51 250 402	76 787 163

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles de revenu CI	1 625 823	11 176	0,7
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	9 092	0,3

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles de revenu CI	1 658 597	11 793	0,7
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	9 729	0,3

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	741 582	867 249	503 528	526 178
Parts émises contre trésorerie	40 884	27 664	10 346	43 664
Parts rachetées	(155 289)	(153 331)	(100 379)	(66 314)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	627 177	741 582	413 495	503 528

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	432 557	595 964
Parts émises contre trésorerie	12 000	1 514
Parts rachetées	(31 387)	(164 921)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	413 170	432 557

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	231
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	231

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}									
2024	12,64	7 929	627 177	12,71	2,41	0,28	2,69	11,85	
2023	11,83	8 772	741 582	12,81	2,41	0,28	2,69	11,63	
2022	11,22	9 732	867 249	108,29	2,40	0,28	2,68	11,66	
2021	12,61	14 321	1 135 572	1,99	2,40	0,28	2,68	11,54	
2020	12,28	18 826	1 532 581	14,64	2,40	0,27	2,67	11,39	
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}									
2024	12,90	5 335	413 495	12,71	2,25	0,26	2,51	11,81	
2023	12,05	6 069	503 528	12,81	2,25	0,26	2,51	11,68	
2022	11,41	6 003	526 178	108,29	2,24	0,27	2,51	11,91	
2021	12,80	7 307	570 830	1,99	2,24	0,26	2,50	11,69	
2020	12,44	7 895	634 470	14,64	2,24	0,27	2,51	11,87	
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}									
2024	17,19	7 103	413 170	12,71	0,16	0,02	0,18	10,62	
2023	15,69	6 785	432 557	12,81	0,15	0,02	0,17	10,33	
2022	14,51	8 647	595 964	108,29	0,15	0,02	0,17	10,51	
2021	15,90	14 245	895 733	1,99	0,15	0,01	0,16	9,97	
2020	15,10	15 738	1 042 076	14,64	0,15	0,02	0,17	10,02	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	275	314
Trésorerie	1	2
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	276	316
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	275	315
*Placements au coût	295	349
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	10,83	10,50

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	10	12
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(11)	(13)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	15	25
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	14	24
Charges (note 6)		
Frais de gestion	5	6
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	-	-
Taxe de vente harmonisée	1	1
	7	8
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7	16
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,28	0,50
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	26 425	32 739

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	315	344
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7	16
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	46	45
Montant versé au rachat de parts	(93)	(90)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(47)	(45)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	275	315

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7	16
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	11	13
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(15)	(25)
Produit de la vente de placements	90	85
Achat de placements	(37)	(28)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(10)	(12)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	46	50
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	46	45
Montant versé au rachat de parts	(93)	(90)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(47)	(45)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	5
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	2	(3)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	2
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
22 221	Fonds d'obligations canadiennes MFS Sun Life (série I)	294 859	274 963	99,9
Total du portefeuille de placements		294 859	274 963	99,9
Autres actifs (passifs) nets			214	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			275 177	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
34 425 000	Gouvernement du Canada, 4 %, 1er mars 2029	35 059 100	35 222 438
27 635 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	27 825 758	27 688 225
15 185 000	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	13 961 454	13 492 760
5 825 000	Province de l'Ontario, 3,75 %, 2 décembre 2053	5 551 254	5 409 999
5 360 000	Province de l'Alberta, 2,05 %, 1er juin 2030	4 748 407	5 036 807
4 185 000	Province de Québec, 5,00 %, 1er décembre 2038	5 586 300	4 573 430
4 650 000	Province de l'Alberta, 3,45 %, 1er décembre 2043	4 853 077	4 178 831
4 265 000	Province de l'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	3 836 332	4 007 318
3 950 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2028	3 930 535	3 900 482
3 335 000	Banque Nationale du Canada	3 338 009	3 506 328
2 815 000	Banque Royale du Canada, 2,33 %, 28 janvier 2027	2 693 785	2 754 095
2 510 000	Province du Manitoba, 4,100 %, 5 mars 2041	2 972 502	2 453 530
2 510 000	Ontario Power Generation Inc., 3,22 %, 8 avril 2030	2 625 044	2 449 334
2 440 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,95 %, 8 mars 2027	2 325 653	2 412 575
2 910 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050	3 459 757	2 324 246
2 035 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,95 %, 18 juin 2040	2 300 435	2 213 912
2 019 000	Banque Royale du Canada, 4,50 %, 24 novembre 2080	2 100 529	2 019 494
2 290 000	Hydro One Inc., 3,63 %, 25 juin 2049	1 924 219	1 987 263
2 050 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4 %, 28 janvier 2082	1 703 188	1 979 167
1 920 000	Crédit Toyota Canada Inc.	1 890 682	1 965 410
2 510 000	CU Inc., 2,96 %, 7 septembre 2049	1 892 289	1 925 484
2 115 000	Banque Toronto-Dominion (La), 3,60 %, 31 octobre 2081	2 020 673	1 900 153
1 975 000	CT Real Estate Investment Trust, 3,029 %, 5 février 2029	1 852 896	1 897 758
1 990 000	Société Financière Manuvie 2,82 %, 13 mai 2035	1 990 000	1 883 994
1 915 000	Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 février 2028	1 722 464	1 809 031

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes MFS Sun Life	222 659	275	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes MFS Sun Life	191 876	314	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	29 968	34 479
Parts émises contre trésorerie	4 208	4 492
Parts rachetées	(8 759)	(9 003)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	25 417	29 968

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	10,83	275	25 417	16,88	2,16	0,22	2,38	10,27
2023	10,50	315	29 968	12,29	2,15	0,23	2,38	10,72
2022	9,97	344	34 479	3,45	2,15	0,24	2,39	11,12
2021	11,63	602	51 762	14,64	2,15	0,24	2,39	11,23
2020	12,11	619	51 142	12,68	2,15	0,24	2,39	11,11

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	693	823
Trésorerie	4	5
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	697	828
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	1	-
Frais de gestion à payer	1	2
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	2	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	695	826
*Placements au coût	754	934
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	10,21	9,90

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	29	35
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(39)	(44)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	50	70
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	2	3
	42	64
Charges (note 6)		
Frais de gestion	16	19
Frais d'administration	2	3
Frais d'assurance	1	1
Taxe de vente harmonisée	2	2
	21	25
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	21	39
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,28	0,43
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	75 509	92 444

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	826	1 032
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	21	39
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	-	35
Montant versé au rachat de parts	(152)	(280)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(152)	(245)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	695	826

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	21	39
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	39	44
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(50)	(70)
Produit de la vente de placements	301	277
Achat de placements	(131)	(8)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(29)	(35)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	150	248
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	-	35
Montant versé au rachat de parts	(151)	(280)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(151)	(245)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	3
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	5	2
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	4	5
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
70 624	Fonds d'obligations canadiennes TD (série 0)	754 472	692 821	99,6
Total du portefeuille de placements		754 472	692 821	99,6
Autres actifs (passifs) nets			2 441	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			695 262	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
254 600 000	Gouvernement du Canada, 3,250 %, 1er décembre 2033	250 308 000	255 759 000
249 500 000	Gouvernement du Canada, 2,500 %, 1er décembre 2032	240 240 000	238 144 000
249 800 000	Gouvernement du Canada, 1,750 %, 1er décembre 2053	178 405 000	177 107 000
165 217 000	Gouvernement du Canada, 2,750 %, 1er juin 2033	154 811 000	160 154 000
162 107 000	Gouvernement du Canada, 2,750 %, 1er décembre 2055	145 459 000	144 041 000
136 100 000	Gouvernement du Canada, 3,250 %, 1er décembre 2034	136 249 000	136 362 000
145 220 000	Gouvernement du Canada, 2,000 %, 1er juin 2032	132 229 000	134 394 000
139 200 000	Gouvernement du Canada, 2,000 %, 1er décembre 2051	134 894 000	106 370 000
98 800 000	Province de l'Ontario, 4,150 %, 2 décembre 2054	97 370 000	98 216 000
90 000 000	Gouvernement du Canada, 4,000 %, 1er août 2026	91 570 000	91 449 000
95 000 000	Province de l'Ontario, 3,750 %, 2 décembre 2053	81 869 000	88 232 000
85 400 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,500 %, 15 décembre 2034	84 308 000	84 801 000
61 379 000	Gouvernement du Canada, 3,000 %, 1er juin, 2034	59 176 000	60 322 000
51 800 000	Province de Québec, 4,450 %, 1er septembre 2034	54 992 000	54 313 000
47 980 000	Province de Québec, 4,400 %, 1er décembre 2055	50 544 000	49 469 000
46 600 000	Air Lease Corporation, rachetable, 5,400 %, 1er juin 2028	46 727 000	48 714 000
44 400 000	Gouvernement du Canada, 3,500 %, 1er septembre 2029	45 450 000	45 428 000
53 800 000	Province de l'Alberta, 2,950 %, 1er juin, 2052	55 349 000	42 936 000
40 000 000	Province du Nouveau-Brunswick, 4,800 %, 3 juin 2041	50 872 000	42 467 000
38 200 000	Federation des caisses Desjardins du Quebec, rachetable, 5,467 %, 17 novembre 2028	38 746 000	40 588 000
39 900 000	Banque Toronto-Dominion (La), taux variable, rachetable, 4,859 %, 4 mars 2031	42 748 000	40 447 000
37 800 000	TransCanada PipeLines Ltd., rachetable, 5,277 %, 15 juillet 2030	37 785 000	40 146 000
39 450 000	Province du Manitoba, 4,250 %, 5 mars 2039	39 698 000	39 271 000
37 000 000	Federation des caisses Desjardins du Quebec, 5,475 %, 16 août 2028	37 892 000	39 241 000
36 600 000	Banque de Montréal, 5,039 %, 29 mai 2028	36 600 000	38 228 000

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de Gestion de Placements TD Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.tdassetmanagement.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes TD	5 758 006	693	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations canadiennes TD	5 557 570	823	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	83 491	108 981
Parts émises contre trésorerie	-	3 664
Parts rachetées	(15 398)	(29 154)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	68 093	83 491

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾									
2024	10,21	695	68 093	21,48	2,22	0,26	2,48	11,62	
2023	9,90	826	83 491	4,87	2,23	0,25	2,48	11,24	
2022	9,47	1 032	108 981	3,05	2,22	0,26	2,48	11,84	
2021	11,05	1 413	127 935	10,84	2,22	0,28	2,50	12,72	
2020	11,59	1 833	158 207	18,53	2,22	0,28	2,50	12,67	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	11 258	11 996
Trésorerie	59	62
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	16	19
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	11 334	12 077
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	16	19
Frais de gestion à payer	17	19
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	2	2
	37	42
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	11 297	12 035
*Placements au coût	10 531	12 032
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	16,96	15,37
Catégorie Revenu	17,73	16,01
Catégorie GPP	23,72	20,91

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	329	376
Distribution de gains en capital provenant des placements	239	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	158	(158)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	763	1 150
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 490	1 369
Charges (note 6)		
Frais de gestion	187	207
Frais d'administration	22	25
Frais d'assurance	22	24
Taxe de vente harmonisée	27	30
	258	286
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 232	1 083
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,58	1,17
Catégorie Revenu	1,71	1,13
Catégorie GPP	2,81	2,19
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	415 774	497 346
Catégorie Revenu	141 377	180 615
Catégorie GPP	119 144	135 767

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	12 035	13 488
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 232	1 083
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	552	534
Montant versé au rachat de parts	(2 522)	(3 070)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 970)	(2 536)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	11 297	12 035

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 232	1 083
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(158)	158
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(763)	(1 150)
Produit de la vente de placements	3 019	3 787
Achat de placements	(789)	(959)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(568)	(376)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(2)	19
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 970	2 566
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	552	534
Montant versé au rachat de parts	(2 525)	(3 073)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 973)	(2 539)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	27
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	62	35
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	59	62
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
822 066	Fonds équilibré canadien CI (série I)	8 800 317	9 558 821	
175 734	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	1 730 810	1 699 401	
Total du portefeuille de placements		10 531 127	11 258 222	99,7
Autres actifs (passifs) nets			38 362	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			11 296 584	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds équilibré canadien CI			
4 249 038	CI Private Markets Growth Fund (série I)	62 953 887	71 384 056
1 382 879	Société Financière Manuvie	31 128 532	61 067 937
1 621 157	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	39 391 864	49 445 289
22 663	Fairfax Financial Holdings Ltd.	13 018 451	45 326 000
269 583	Shopify Inc., catégorie A	25 576 863	41 243 503
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 293 092	9 559	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	1 699	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 365 492	10 194	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	1 802	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	463 247	530 975	150 297	198 498
Parts émises contre trésorerie	6 881	21 542	5 467	12 770
Parts rachetées	(105 680)	(89 270)	(20 547)	(60 971)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	364 448	463 247	135 217	150 297

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	119 968	161 667
Parts émises contre trésorerie	15 007	1 151
Parts rachetées	(20 397)	(42 850)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	114 578	119 968

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	16,96	6 181	364 448	11,63	2,61	0,30	2,91	11,45
2023	15,37	7 119	463 247	10,54	2,61	0,30	2,91	11,57
2022	14,18	7 530	530 975	137,92	2,60	0,30	2,90	11,56
2021	16,14	10 414	645 405	4,40	2,60	0,30	2,90	11,52
2020	15,07	11 690	775 822	11,26	2,60	0,30	2,90	11,42
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	17,73	2 398	135 217	11,63	2,28	0,27	2,55	12,06
2023	16,01	2 407	150 297	10,54	2,28	0,28	2,56	12,16
2022	14,72	2 922	198 498	137,92	2,27	0,27	2,54	11,70
2021	16,69	3 596	215 440	4,40	2,27	0,27	2,54	11,74
2020	15,53	3 597	231 616	11,26	2,27	0,27	2,54	11,71
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,72	2 718	114 578	11,63	0,16	0,01	0,17	10,00
2023	20,91	2 509	119 968	10,54	0,15	0,01	0,16	9,53
2022	18,78	3 036	161 667	137,92	0,15	0,02	0,17	10,42
2021	20,79	4 338	208 669	4,40	0,15	0,02	0,17	10,55
2020	18,89	4 604	243 738	11,26	0,15	0,02	0,17	10,53

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	56 690	58 656
Trésorerie	304	302
Rabais sur frais à recevoir	2	2
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	143	162
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	57 139	59 122
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	145	161
Frais de gestion à payer	95	97
Frais d'administration à payer	12	12
Frais d'assurance à payer	9	10
	261	280
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	56 878	58 842
*Placements au coût	48 139	55 093
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,34	20,48
Catégorie Revenu	24,64	21,52
Catégorie GPP	32,79	27,97

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	1 690	1 609
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	2 614	291
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	4 988	5 367
Autres revenus		
Intérêts	3	6
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	9 295	7 273
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 000	1 034
Frais d'administration	122	126
Frais d'assurance	100	106
Taxe de vente harmonisée	132	135
	1 354	1 401
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7 941	5 872
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,88	1,82
Catégorie Revenu	3,13	1,99
Catégorie GPP	4,80	3,15
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	1 194 378	1 436 184
Catégorie Revenu	980 888	1 104 157
Catégorie GPP	297 330	336 536

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	58 842	59 799
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7 941	5 872
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	3 462	3 087
Montant versé au rachat de parts	(13 367)	(9 916)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(9 905)	(6 829)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	56 878	58 842

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	7 941	5 872
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(2 614)	(291)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(4 988)	(5 367)
Produit de la vente de placements	24 072	13 136
Achat de placements	(12 795)	(4 948)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 690)	(1 609)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(2)	97
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	12
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	10
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(2)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	9 923	6 910
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	3 462	3 087
Montant versé au rachat de parts	(13 383)	(9 916)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(9 921)	(6 829)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	81
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	302	221
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	304	302
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	3	6
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
1 771 866	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	16 604 544	17 134 473	
1 307 171	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	31 534 252	39 555 255	
Total du portefeuille de placements		48 138 796	56 689 728	99,7
Autres actifs (passifs) nets			188 600	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			56 878 328	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions canadiennes sélect CI			
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	39 555	1,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	17 135	0,6

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	41 494	1,5
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	17 162	0,6

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 348 111	1 531 427	1 033 407
Parts émises contre trésorerie	84 662	56 935	40 154	38 605
Parts rachetées	(350 543)	(240 251)	(167 604)	(170 327)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	1 082 230	1 348 111	905 957	1 033 407

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	321 593	342 645
Parts émises contre trésorerie	20 987	44 364
Parts rachetées	(59 036)	(65 416)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	283 544	321 593

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,34	25 256	1 082 230	25,13	2,65	0,31	2,96	11,72
2023	20,48	27 605	1 348 111	11,12	2,66	0,31	2,97	11,77
2022	18,66	28 572	1 531 427	86,21	2,65	0,31	2,96	11,55
2021	21,67	10 556	487 052	16,42	2,65	0,31	2,96	11,54
2020	18,56	11 049	595 347	37,49	2,65	0,30	2,95	11,14
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	24,64	22 325	905 957	25,13	2,27	0,22	2,49	9,67
2023	21,52	22 241	1 033 407	11,12	2,28	0,21	2,49	9,08
2022	19,51	22 735	1 165 129	86,21	2,27	0,21	2,48	9,81
2021	22,57	7 861	348 328	16,42	2,27	0,22	2,49	9,57
2020	19,23	7 857	408 502	37,49	2,27	0,22	2,49	9,61
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	32,79	9 297	283 544	25,13	0,15	0,01	0,16	7,35
2023	27,97	8 996	321 593	11,12	0,15	0,01	0,16	8,39
2022	24,78	8 492	342 645	86,21	0,15	0,01	0,16	9,38
2021	27,99	3 508	125 332	16,42	0,15	0,01	0,16	8,97
2020	23,31	2 878	123 457	37,49	0,15	0,01	0,16	9,79

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	10 355	10 938
Trésorerie	56	56
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	34	39
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	10 445	11 033
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	34	38
Frais de gestion à payer	17	17
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	1	1
	54	58
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	10 391	10 975
*Placements au coût	9 023	10 894
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,06	20,02
Catégorie Revenu	24,27	20,97
Catégorie GPP	32,40	27,35

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	219	213
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	377	(117)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 287	1 180
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 884	1 277
Charges (note 6)		
Frais de gestion	183	187
Frais d'administration	24	25
Frais d'assurance	9	10
Taxe de vente harmonisée	23	23
	239	245
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 645	1 032
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,11	1,64
Catégorie Revenu	3,32	1,77
Catégorie GPP	5,13	2,89
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	113 353	142 997
Catégorie Revenu	283 286	318 341
Catégorie GPP	68 792	80 241

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun *Wise* Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	10 975	11 409
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 645	1 032
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	381	236
Montant versé au rachat de parts	(2 610)	(1 702)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(2 229)	(1 466)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	10 391	10 975

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 645	1 032
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(377)	117
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 287)	(1 180)
Produit de la vente de placements	4 330	2 667
Achat de placements	(1 859)	(975)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(219)	(213)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	17
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	1
	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	2 233	1 468
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	381	236
Montant versé au rachat de parts	(2 614)	(1 704)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 233)	(1 468)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	56	56
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	56	56
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
313 224	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	3 047 135	3 028 966	
200 647	Fonds d'actions mondiales CI (série I)	2 947 993	3 713 205	
119 382	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	3 028 132	3 612 510	
Total du portefeuille de placements		9 023 260	10 354 681	99,7
Autres actifs (passifs) nets			36 225	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			10 390 906	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions mondiales CI			
110 480	Microsoft Corp.	38 971 417	66 938 194
290 593	NVIDIA Corp.	15 996 209	56 094 666
170 256	Amazon.com Inc.	39 065 467	53 692 299
137 704	Apple Inc.	35 413 126	49 568 790
119 954	Alphabet Inc., catégorie A	8 702 553	32 640 597
Fonds d'actions canadiennes sélect CI			
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales CI	194 021	3 713	1,9
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	3 613	0,1
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	3 029	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales CI	152 497	3 848	2,5
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	3 905	0,1
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	3 185	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	128 626	159 001	298 262
Parts émises contre trésorerie	1 834	6 128	14 679	5 990
Parts rachetées	(34 360)	(36 503)	(56 304)	(45 953)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	96 100	128 626	256 637	298 262

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	78 451	81 490
Parts émises contre trésorerie	-	-
Parts rachetées	(18 373)	(3 039)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	60 078	78 451

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	19
2043	-
2042	-
2041	78
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	97

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun Wise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,06	2 216	96 100	19,10	2,67	0,29	2,96	10,87
2023	20,02	2 574	128 626	10,69	2,68	0,30	2,98	11,03
2022	18,40	2 926	159 001	134,50	2,67	0,27	2,94	10,20
2021	21,38	4 253	198 926	15,51	2,67	0,27	2,94	10,28
2020	18,90	4 933	260 997	35,74	2,67	0,27	2,94	10,28
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	24,27	6 228	256 637	19,10	2,29	0,23	2,52	10,12
2023	20,97	6 255	298 262	10,69	2,30	0,23	2,53	10,08
2022	19,19	6 491	338 225	134,50	2,29	0,23	2,52	10,10
2021	22,22	8 066	363 015	15,51	2,29	0,23	2,52	10,19
2020	19,56	7 937	405 817	35,74	2,29	0,23	2,52	9,93
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	32,40	1 947	60 078	19,10	0,15	0,02	0,17	11,83
2023	27,35	2 146	78 451	10,69	0,15	0,02	0,17	11,82
2022	24,45	1 992	81 490	134,50	0,15	0,02	0,17	11,89
2021	27,63	2 340	84 700	15,51	0,15	0,02	0,17	11,45
2020	23,76	2 396	100 826	35,74	0,15	0,02	0,17	11,78

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	16 822	17 718
Trésorerie	90	90
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	45	45
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	14
	16 957	17 867
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	10
Montant à payer pour le rachat de parts	46	49
Frais de gestion à payer	24	25
Frais d'administration à payer	3	3
Frais d'assurance à payer	2	2
	75	89
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	16 882	17 778
*Placements au coût	16 003	17 125
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	27,89	25,68
Catégorie Revenu	29,41	26,97
Catégorie GPP	39,31	35,20

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	267	380
Distribution de gains en capital provenant des placements	1 063	139
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	404	37
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	226	1 491
Autres revenus		
Intérêts	1	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 961	2 049
Charges (note 6)		
Frais de gestion	257	277
Frais d'administration	33	36
Frais d'assurance	21	24
Taxe de vente harmonisée	36	39
	347	376
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 614	1 673
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,26	2,08
Catégorie Revenu	2,46	2,26
Catégorie GPP	4,17	3,60
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	206 414	251 361
Catégorie Revenu	235 837	273 967
Catégorie GPP	135 895	147 225

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	17 778	18 465
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 614	1 673
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1 054	868
Montant versé au rachat de parts	(3 564)	(3 228)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(2 510)	(2 360)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	16 882	17 778

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 614	1 673
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(404)	(37)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(226)	(1 491)
Produit de la vente de placements	4 922	5 121
Achat de placements	(2 076)	(2 390)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 330)	(519)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	25
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	3
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	2 499	2 387
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1 068	854
Montant versé au rachat de parts	(3 567)	(3 231)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 499)	(2 377)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	10
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	90	80
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	90	90
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
508 964	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	4 784 870	4 921 835	
624 401	Fonds chefs de file mondiaux CI (série I)	11 217 859	11 899 713	
Total du portefeuille de placements		16 002 729	16 821 548	99,6
Autres actifs (passifs) nets			60 812	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			16 882 360	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds chefs de file mondiaux CI			
2 111 590	NEC Corp.	222 474 077	264 669 263
10 830 336	Ebara Corp.	146 743 703	243 447 377
714 119	Kuehne + Nagel International AG, actions nominatives	235 084 952	235 038 127
1 646 523	Kerry Group PLC, catégorie A	199 054 290	228 615 809
13 016 376	Elanco Animal Health Inc.	214 652 866	226 582 819

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds chefs de file mondiaux CI	4 647 392	11 900	0,3
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	4 922	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds chefs de file mondiaux CI	4 215 731	12 523	0,3
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	5 195	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	235 700	273 950	248 109	294 720
Parts émises contre trésorerie	20 612	14 148	6 130	8 109
Parts rachetées	(67 115)	(52 398)	(31 791)	(54 720)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	189 197	235 700	222 448	248 109

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	142 977	148 664
Parts émises contre trésorerie	8 704	8 979
Parts rachetées	(22 884)	(14 666)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	128 797	142 977

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	27,89	5 277	189 197	19,52	2,67	0,31	2,98	11,71
2023	25,68	6 054	235 700	16,06	2,68	0,32	3,00	11,89
2022	23,67	6 484	273 950	124,45	2,67	0,32	2,99	12,09
2021	26,08	8 172	313 342	17,78	2,67	0,32	2,99	11,91
2020	23,86	8 867	371 604	18,78	2,67	0,32	2,99	11,81
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	29,41	6 542	222 448	19,52	2,29	0,26	2,55	11,31
2023	26,97	6 691	248 109	16,06	2,30	0,26	2,56	11,11
2022	24,74	7 291	294 720	124,45	2,29	0,26	2,55	11,18
2021	27,14	8 318	306 476	17,78	2,29	0,26	2,55	11,32
2020	24,72	8 221	332 593	18,78	2,29	0,26	2,55	11,35
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	39,31	5 063	128 797	19,52	0,15	0,01	0,16	9,12
2023	35,20	5 033	142 977	16,06	0,15	0,01	0,16	9,24
2022	31,55	4 690	148 664	124,45	0,15	0,01	0,16	9,53
2021	33,79	5 229	154 741	17,78	0,15	0,01	0,16	8,89
2020	30,05	3 917	130 324	18,78	0,15	0,01	0,16	9,50

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	3 437	3 631
Trésorerie	18	19
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	8	10
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	3 463	3 660
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	8	9
Frais de gestion à payer	6	6
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	1
	15	17
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	3 448	3 643
*Placements au coût	3 076	3 457
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	15,28	13,85
Catégorie Revenu	16,03	14,47
Catégorie GPP	21,35	18,83

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	100	113
Distribution de gains en capital provenant des placements	73	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	82	11
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	188	275
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	443	399
Charges (note 6)		
Frais de gestion	60	63
Frais d'administration	7	8
Frais d'assurance	6	6
Taxe de vente harmonisée	8	9
	81	86
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	362	313
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,43	1,06
Catégorie Revenu	1,53	1,14
Catégorie GPP	2,53	1,91
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	120 322	136 755
Catégorie Revenu	76 450	94 349
Catégorie GPP	28 832	30 956

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	3 643	3 714
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	362	313
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	296	28
Montant versé au rachat de parts	(853)	(412)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(557)	(384)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	3 448	3 643

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	362	313
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(82)	(11)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(188)	(275)
Produit de la vente de placements	914	671
Achat de placements	(275)	(198)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(173)	(113)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	6
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	557	395
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	296	28
Montant versé au rachat de parts	(854)	(413)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(558)	(385)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	10
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	19	9
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	18	19
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI Sun *Wise* Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
250 990	Fonds équilibré canadien CI (série I)	2 569 433	2 918 462	
53 653	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	506 257	518 841	
Total du portefeuille de placements		3 075 690	3 437 303	99,7
Autres actifs (passifs) nets			11 135	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			3 448 438	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds équilibré canadien CI			
4 249 038	CI Private Markets Growth Fund (série I)	62 953 887	71 384 056
1 382 879	Société Financière Manuvie	31 128 532	61 067 937
1 621 157	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	39 391 864	49 445 289
22 663	Fairfax Financial Holdings Ltd.	13 018 451	45 326 000
269 583	Shopify Inc., catégorie A	25 576 863	41 243 503
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 293 092	2 918	0,1
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	519	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 365 492	3 086	0,1
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	546	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	131 909	141 764	86 862	102 466
Parts émises contre trésorerie	6 994	724	12 732	1 338
Parts rachetées	(24 111)	(10 579)	(30 843)	(16 942)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	114 792	131 909	68 751	86 862

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	29 734	31 946
Parts émises contre trésorerie	-	-
Parts rachetées	(1 990)	(2 212)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	27 744	29 734

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	15,28	1 754	114 792	12,93	2,61	0,30	2,91	11,61
2023	13,85	1 826	131 909	8,55	2,61	0,31	2,92	11,82
2022	12,78	1 811	141 764	124,88	2,60	0,30	2,90	11,73
2021	14,28	2 406	168 524	10,69	2,60	0,31	2,91	11,82
2020	12,68	2 466	194 535	7,95	2,60	0,30	2,90	11,52
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	16,03	1 102	68 751	12,93	2,28	0,24	2,52	10,73
2023	14,47	1 257	86 862	8,55	2,28	0,25	2,53	11,04
2022	13,30	1 363	102 466	124,88	2,27	0,26	2,53	11,27
2021	14,80	1 622	109 547	10,69	2,27	0,24	2,51	10,71
2020	13,09	1 743	133 223	7,95	2,27	0,24	2,51	10,61
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	21,35	592	27 744	12,93	0,16	0,01	0,17	7,83
2023	18,83	560	29 734	8,55	0,15	0,01	0,16	7,91
2022	16,90	540	31 946	124,88	0,15	0,01	0,16	8,00
2021	18,37	631	34 351	10,69	0,15	0,02	0,17	11,52
2020	15,87	271	17 082	7,95	0,15	0,02	0,17	11,53

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais de ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	10 472	11 191
Trésorerie	55	58
Rabais sur frais à recevoir	-	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	23	26
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	10 550	11 276
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	23	26
Frais de gestion à payer	17	19
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	1	2
	43	49
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	10 507	11 227
*Placements au coût	9 361	10 654
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	17,99	16,30
Catégorie Revenu	18,93	17,09
Catégorie GPP	25,28	22,29

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	306	349
Distribution de gains en capital provenant des placements	223	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	253	38
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	574	857
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 357	1 245
Charges (note 6)		
Frais de gestion	182	202
Frais d'administration	22	25
Frais d'assurance	15	16
Taxe de vente harmonisée	22	25
	241	268
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 116	977
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,68	1,26
Catégorie Revenu	1,82	1,34
Catégorie GPP	2,99	2,27
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	261 279	321 850
Catégorie Revenu	246 064	297 574
Catégorie GPP	77 257	76 473

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	11 227	11 799
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 116	977
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	522	432
Montant versé au rachat de parts	(2 358)	(1 981)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 836)	(1 549)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	10 507	11 227

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 116	977
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(253)	(38)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(574)	(857)
Produit de la vente de placements	2 890	2 557
Achat de placements	(812)	(744)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(529)	(349)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(2)	19
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	1	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 836	1 568
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	522	432
Montant versé au rachat de parts	(2 361)	(1 989)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 839)	(1 557)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	11
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	58	47
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	55	58
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
764 672	Fonds équilibré canadien CI (série I)	7 819 590	8 891 452	
163 461	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	1 541 146	1 580 713	
Total du portefeuille de placements		9 360 736	10 472 165	99,7
Autres actifs (passifs) nets			35 226	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			10 507 391	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds équilibré canadien CI			
4 249 038	CI Private Markets Growth Fund (série I)	62 953 887	71 384 056
1 382 879	Société Financière Manuvie	31 128 532	61 067 937
1 621 157	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	39 391 864	49 445 289
22 663	Fairfax Financial Holdings Ltd.	13 018 451	45 326 000
269 583	Shopify Inc., catégorie A	25 576 863	41 243 503
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 293 092	8 891	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	1 581	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds équilibré canadien CI	2 365 492	9 510	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	1 681	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	299 902	348 558	273 504	318 266
Parts émises contre trésorerie	6 971	20 099	3 709	7 309
Parts rachetées	(65 092)	(68 755)	(54 138)	(52 071)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	241 781	299 902	223 075	273 504

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	74 725	77 912
Parts émises contre trésorerie	13 936	-
Parts rachetées	(12 172)	(3 187)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	76 489	74 725

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	17,99	4 350	241 781	12,55	2,61	0,26	2,87	10,06
2023	16,30	4 887	299 902	9,57	2,61	0,27	2,88	10,52
2022	15,03	5 241	348 558	134,41	2,64	0,28	2,92	10,65
2021	16,38	6 625	404 425	16,11	2,65	0,29	2,94	10,92
2020	14,28	7 521	526 525	24,04	2,65	0,29	2,94	10,81
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	18,93	4 224	223 075	12,55	2,28	0,24	2,52	10,37
2023	17,09	4 674	273 504	9,57	2,28	0,23	2,51	10,27
2022	15,71	4 999	318 266	134,41	2,27	0,23	2,50	10,25
2021	17,04	5 463	320 530	16,11	2,27	0,23	2,50	10,21
2020	14,80	5 390	364 217	24,04	2,27	0,23	2,50	10,20
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	25,28	1 933	76 489	12,55	0,16	0,02	0,18	10,71
2023	22,29	1 666	74 725	9,57	0,15	0,02	0,17	10,61
2022	20,01	1 559	77 912	134,41	0,15	0,02	0,17	10,29
2021	21,22	1 496	70 519	16,11	0,15	0,02	0,17	10,90
2020	17,99	1 312	72 948	24,04	0,15	0,01	0,16	9,90

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	7 006	7 107
Trésorerie	40	37
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	18	20
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	7 065	7 164
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	21	19
Frais de gestion à payer	12	13
Frais d'administration à payer	2	1
Frais d'assurance à payer	1	1
	36	34
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	7 029	7 130
*Placements au coût	5 993	6 772
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	30,45	24,65
Catégorie Revenu	31,98	25,80
Catégorie GPP	42,87	33,78

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	82	71
Distribution de gains en capital provenant des placements	536	306
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	487	38
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	678	943
Autres revenus		
Intérêts	1	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 784	1 359
Charges (note 6)		
Frais de gestion	135	129
Frais d'administration	17	17
Frais d'assurance	12	11
Charge d'intérêts	1	-
Taxe de vente harmonisée	16	15
	181	172
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 603	1 187
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	6,06	3,82
Catégorie Revenu	6,23	4,05
Catégorie GPP	9,07	5,98
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	108 862	132 142
Catégorie Revenu	123 145	141 312
Catégorie GPP	19 430	18 406

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	7 130	6 745
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 603	1 187
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	367	612
Montant versé au rachat de parts	(2 071)	(1 414)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 704)	(802)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	7 029	7 130

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 603	1 187
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(487)	(38)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(678)	(943)
Produit de la vente de placements	3 282	2 613
Achat de placements	(1 396)	(1 647)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(618)	(377)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	13
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 705	810
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	367	612
Montant versé au rachat de parts	(2 069)	(1 415)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 702)	(803)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3	7
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	37	30
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	40	37
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	1
Intérêts payés*	(1)	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
198 352	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	1 900 785	1 918 127	
64 770	Fonds d'actions américaines sélectionnées CI (série I)	4 092 170	5 087 985	
Total du portefeuille de placements		5 992 955	7 006 112	99,7
Autres actifs (passifs) nets			22 832	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			7 028 944	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI			
122 500	Microsoft Corp.	44 528 237	74 220 934
373 461	NVIDIA Corp.	21 346 706	72 091 104
132 694	Apple Inc.	30 081 299	47 765 359
64 072	UnitedHealth Group Inc.	43 377 987	46 589 856
167 216	Alphabet Inc., catégorie C	19 807 681	45 775 042

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	831 816	5 088	0,6
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	1 918	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	665 601	4 985	0,8
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	2 122	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	126 823	145 415	131 617	146 885
Parts émises contre trésorerie	5 748	14 178	4 810	10 814
Parts rachetées	(45 036)	(32 770)	(25 665)	(26 082)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	87 535	126 823	110 762	131 617

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	17 974	18 720
Parts émises contre trésorerie	1 868	-
Parts rachetées	(675)	(746)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	19 167	17 974

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	30,45	2 665	87 535	27,55	2,66	0,23	2,89	8,81
2023	24,65	3 126	126 823	29,36	2,67	0,23	2,90	8,44
2022	20,84	3 031	145 415	132,39	2,66	0,22	2,88	8,12
2021	24,50	4 955	202 251	11,04	2,66	0,22	2,88	8,40
2020	21,27	4 962	233 320	32,41	2,66	0,24	2,90	9,16
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	31,98	3 542	110 762	27,55	2,28	0,25	2,53	10,93
2023	25,80	3 397	131 617	29,36	2,28	0,25	2,53	10,88
2022	21,74	3 194	146 885	132,39	2,28	0,25	2,53	10,91
2021	25,47	4 106	161 199	11,04	2,28	0,25	2,53	10,99
2020	22,03	4 062	184 380	32,41	2,28	0,25	2,53	11,09
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	42,87	822	19 167	27,55	0,16	0,01	0,17	7,13
2023	33,78	607	17 974	29,36	0,15	0,01	0,16	7,14
2022	27,79	520	18 720	132,39	0,15	0,01	0,16	7,70
2021	31,79	616	19 378	11,04	0,15	0,01	0,16	7,05
2020	26,85	556	20 720	32,41	0,15	0,01	0,16	8,40

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI Sun *Wise* Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	10 884	11 514
Trésorerie	60	58
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	33	34
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	9
	10 978	11 615
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	6
Montant à payer pour le rachat de parts	35	36
Frais de gestion à payer	15	16
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	1	1
	53	61
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	10 925	11 554
*Placements au coût	9 363	11 011
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	22,11	19,40
Catégorie Revenu	23,27	20,32
Catégorie GPP	30,94	26,40

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	332	315
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	513	7
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 017	1 102
Autres revenus		
Intérêts	-	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 862	1 425
Charges (note 6)		
Frais de gestion	167	173
Frais d'administration	20	21
Frais d'assurance	11	12
Taxe de vente harmonisée	20	21
	218	227
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 644	1 198
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,72	1,75
Catégorie Revenu	3,00	1,87
Catégorie GPP	4,54	2,98
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	145 816	170 362
Catégorie Revenu	228 539	268 971
Catégorie GPP	123 858	132 992

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI Sun *Wise* Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	11 554	11 725
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 644	1 198
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	678	404
Montant versé au rachat de parts	(2 951)	(1 773)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(2 273)	(1 369)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	10 925	11 554

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 644	1 198
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(513)	(7)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 017)	(1 102)
Produit de la vente de placements	4 995	2 817
Achat de placements	(2 508)	(1 172)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	16
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	2 267	1 438
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	687	395
Montant versé au rachat de parts	(2 952)	(1 774)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 265)	(1 379)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	59
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	58	(1)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	60	58
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
340 214	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	3 201 951	3 289 967	
250 959	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	6 161 380	7 594 060	
Total du portefeuille de placements		9 363 331	10 884 027	99,6
Autres actifs (passifs) nets			41 185	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			10 925 212	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions canadiennes sélect CI			
4 452 426	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	107 036 550	135 798 993
2 909 673	Société Financière Manuvie	66 742 376	128 491 160
47 985	Fairfax Financial Holdings Ltd.	28 373 972	95 970 000
564 087	Shopify Inc., catégorie A	49 649 795	86 299 670
1 364 317	Enbridge Inc.	67 991 984	83 236 980

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 751 170	7 594	0,3
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	3 290	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 708 812	8 145	0,3
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	3 369	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	162 105	187 620	249 350	285 404
Parts émises contre trésorerie	10 199	8 988	21 650	4 254
Parts rachetées	(44 327)	(34 503)	(76 380)	(40 308)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	127 977	162 105	194 620	249 350

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	126 642	134 689
Parts émises contre trésorerie	-	6 232
Parts rachetées	(11 326)	(14 279)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	115 316	126 642

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	22,11	2 829	127 977	24,66	2,65	0,27	2,92	10,30
2023	19,40	3 144	162 105	12,93	2,66	0,28	2,94	10,52
2022	17,67	3 315	187 620	127,91	2,65	0,28	2,93	10,44
2021	19,79	4 740	239 487	13,96	2,65	0,28	2,93	10,55
2020	16,84	4 697	278 873	21,88	2,65	0,27	2,92	10,35
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,27	4 528	194 620	24,66	2,27	0,23	2,50	9,93
2023	20,32	5 067	249 350	12,93	2,28	0,23	2,51	9,91
2022	18,43	5 260	285 404	127,91	2,27	0,24	2,51	10,36
2021	20,56	6 720	326 831	13,96	2,27	0,23	2,50	9,96
2020	17,42	6 695	384 239	21,88	2,27	0,22	2,49	9,61
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	30,94	3 568	115 316	24,66	0,15	0,01	0,16	7,88
2023	26,40	3 343	126 642	12,93	0,15	0,01	0,16	7,63
2022	23,39	3 150	134 689	127,91	0,15	0,01	0,16	7,73
2021	25,49	3 609	141 604	13,96	0,15	0,01	0,16	7,38
2020	21,10	3 491	165 466	21,88	0,15	0,01	0,16	7,52

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé canadien sélect CI Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 758	2 862
Trésorerie	15	15
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	72	8
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 845	2 885
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	72	8
Frais de gestion à payer	6	5
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	1
	79	15
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 766	2 870
*Placements au coût	2 275	2 666
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,56	20,40
Catégorie Revenu	24,60	21,23

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	54	45
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	150	15
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	287	308
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	491	368
Charges (note 6)		
Frais de gestion	57	61
Frais d'administration	8	8
Frais d'assurance	6	6
Taxe de vente harmonisée	7	8
	78	83
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	413	285
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,22	1,86
Catégorie Revenu	3,39	1,90
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	63 662	77 404
Catégorie Revenu	61 452	74 229

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 870	2 990
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	413	285
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	37	86
Montant versé au rachat de parts	(554)	(491)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(517)	(405)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 766	2 870

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	413	285
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(150)	(15)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(287)	(308)
Produit de la vente de placements	1 104	1 051
Achat de placements	(573)	(567)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(54)	(45)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	5
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	453	408
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	37	86
Montant versé au rachat de parts	(490)	(491)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(453)	(405)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	3
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	15	12
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	15	15
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
85 465	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	808 956	826 472	
32 192	Fonds d'actions mondiales Sélect CI (série I)	1 466 266	1 931 572	
Total du portefeuille de placements		2 275 222	2 758 044	99,7
Autres actifs (passifs) nets			8 083	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 766 127	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions mondiales Sélect CI			
53 953	Microsoft Corp.	18 277 415	32 689 323
142 291	NVIDIA Corp.	6 724 167	27 467 166
68 903	Apple Inc.	14 859 014	24 802 753
68 461	Amazon.com Inc.	11 025 849	21 590 009
48 776	Alphabet Inc., catégorie C	6 689 568	13 352 331

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	517 902	1 932	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	826	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	486 459	2 075	0,4
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	787	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	73 625	80 382	64 451	78 015
Parts émises contre trésorerie	1 392	25	138	4 236
Parts rachetées	(19 649)	(6 782)	(5 179)	(17 800)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	55 368	73 625	59 410	64 451

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	24
2043	36
2042	34
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	94

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	23,56	1 305	55 368	22,28	2,69	0,25	2,94	9,39
2023	20,40	1 502	73 625	20,47	2,70	0,25	2,95	9,21
2022	18,54	1 490	80 382	112,64	2,86	0,25	3,11	8,86
2021	21,63	1 945	89 932	23,61	2,92	0,26	3,18	8,81
2020	20,81	2 187	105 127	29,85	2,92	0,24	3,16	8,19
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	24,60	1 461	59 410	22,28	2,29	0,28	2,57	12,40
2023	21,23	1 368	64 451	20,47	2,30	0,29	2,59	12,49
2022	19,22	1 500	78 015	112,64	2,46	0,31	2,77	12,44
2021	22,35	1 790	80 098	23,61	2,52	0,31	2,83	12,27
2020	21,43	1 792	83 597	29,85	2,52	0,31	2,83	12,47

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	8 030	7 804
Trésorerie	43	41
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	73	19
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	8 146	7 864
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	73	19
Frais de gestion à payer	11	11
Frais d'administration à payer	1	2
Frais d'assurance à payer	1	1
	86	33
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	8 060	7 831
*Placements au coût	6 648	6 962
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	31,98	25,91
Catégorie Revenu	33,62	27,13
Catégorie GPP	45,13	35,56

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	91	79
Distribution de gains en capital provenant des placements	618	337
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	743	244
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	540	847
Autres revenus		
Intérêts	1	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	1 993	1 507
Charges (note 6)		
Frais de gestion	118	118
Frais d'administration	15	15
Frais d'assurance	13	13
Taxe de vente harmonisée	16	16
	162	162
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 831	1 345
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	6,37	4,00
Catégorie Revenu	6,62	4,24
Catégorie GPP	9,73	6,30
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	115 160	142 151
Catégorie Revenu	74 603	91 799
Catégorie GPP	61 887	61 583

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	7 831	7 395
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 831	1 345
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1 129	452
Montant versé au rachat de parts	(2 731)	(1 361)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(1 602)	(909)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	8 060	7 831

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 831	1 345
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(743)	(244)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(540)	(847)
Produit de la vente de placements	3 878	2 808
Achat de placements	(2 166)	(1 738)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(709)	(416)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	11
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	2
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 550	922
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1 129	452
Montant versé au rachat de parts	(2 677)	(1 361)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(1 548)	(909)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	13
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	41	28
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	43	41
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
227 391	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	2 130 467	2 198 942	
74 230	Fonds d'actions américaines sélectionnées CI (série I)	4 517 698	5 831 091	
Total du portefeuille de placements		6 648 165	8 030 033	99,6
Autres actifs (passifs) nets			29 534	0,4
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			8 059 567	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI			
122 500	Microsoft Corp.	44 528 237	74 220 934
373 461	NVIDIA Corp.	21 346 706	72 091 104
132 694	Apple Inc.	30 081 299	47 765 359
64 072	UnitedHealth Group Inc.	43 377 987	46 589 856
167 216	Alphabet Inc., catégorie C	19 807 681	45 775 042

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	831 816	5 831	0,7
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	2 199	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	665 601	5 475	0,8
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	2 329	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	136 871	153 119	79 775	96 298
Parts émises contre trésorerie	12 327	16 363	3 839	2 435
Parts rachetées	(46 831)	(32 611)	(18 046)	(18 958)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	102 367	136 871	65 568	79 775

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	59 632	62 730
Parts émises contre trésorerie	16 145	-
Parts rachetées	(18 558)	(3 098)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	57 219	59 632

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion				
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}									
2024	31,98	3 274	102 367	35,39	2,66	0,29	2,95	11,01	
2023	25,91	3 546	136 871	28,19	2,67	0,29	2,96	10,93	
2022	21,92	3 357	153 119	121,40	2,66	0,29	2,95	10,89	
2021	26,39	4 341	164 476	14,05	2,66	0,29	2,95	11,01	
2020	21,90	4 314	197 020	25,63	2,66	0,29	2,95	10,83	
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}									
2024	33,62	2 204	65 568	35,39	2,28	0,27	2,55	11,76	
2023	27,13	2 164	79 775	28,19	2,28	0,27	2,55	11,81	
2022	22,87	2 202	96 298	121,40	2,28	0,27	2,55	11,88	
2021	27,41	2 689	98 110	14,05	2,28	0,26	2,54	11,53	
2020	22,65	2 581	113 952	25,63	2,28	0,26	2,54	11,42	
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}									
2024	45,13	2 582	57 219	35,39	0,15	0,02	0,17	10,74	
2023	35,56	2 121	59 632	28,19	0,15	0,02	0,17	10,73	
2022	29,26	1 836	62 730	121,40	0,15	0,02	0,17	10,83	
2021	34,25	2 306	67 328	14,05	0,15	0,02	0,17	10,38	
2020	27,64	1 955	70 711	25,63	0,15	0,02	0,17	11,09	

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 221	1 406
Trésorerie	8	10
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	1
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 229	1 417
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	4	4
Frais de gestion à payer	3	3
Frais d'administration à payer	-	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	7	8
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 222	1 409
*Placements au coût	1 074	1 285
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	20,90	18,76
Catégorie Revenu	22,08	19,74

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	27	36
Distribution de gains en capital provenant des placements	28	39
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	98	78
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	26	10
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	6	7
	185	170
Charges (note 6)		
Frais de gestion	34	41
Frais d'administration	4	4
Frais d'assurance	2	2
Taxe de vente harmonisée	3	4
	43	51
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	142	119
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,12	1,44
Catégorie Revenu	2,36	1,48
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	23 121	34 130
Catégorie Revenu	39 356	46 952

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 409	1 652
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	142	119
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	37	146
Montant versé au rachat de parts	(366)	(508)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(329)	(362)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 222	1 409

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	142	119
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(98)	(78)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(26)	(10)
Produit de la vente de placements	1 093	952
Achat de placements	(728)	(542)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(55)	(75)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	327	367
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	37	146
Montant versé au rachat de parts	(366)	(508)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(329)	(362)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2)	5
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	10	5
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	8	10
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
26 582	Fonds Fidelity Obligations canadiennes (série O)	350 649	352 307	
12 344	Fonds Fidelity Frontière NordMD (série O)	723 018	868 303	
Total du portefeuille de placements		1 073 667	1 220 610	99,9
Autres actifs (passifs) nets			1 370	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 221 980	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds Fidelity Obligations canadiennes			
18 352 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	17 963 891	18 556 808
19 002 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	17 186 493	17 118 332
16 000 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2031	14 550 659	14 540 800
13 595 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,95 %, 15 juin 2028	13 732 317	14 012 367
13 200 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er septembre 2029	13 483 279	13 498 980
Fonds Fidelity Frontière NordMD			
1 900 000	Banque Royale du Canada	203 382 031	329 308 000
3 450 000	Banque Toronto-Dominion (La)	266 105 681	264 028 500
2 840 000	Alimentation Couche-Tard Inc.	116 351 729	226 404 800
113 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., actions à droit de vote subalterne	106 169 730	226 000 000
1 385 000	Shopify Inc., catégorie A	137 954 573	211 891 150

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Fidelity, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.fidelity.ca.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Frontière NordMD	5 991 272	868	-
Fonds Fidelity Obligations canadiennes	9 239 879	353	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds Fidelity Obligations canadiennes	10 985 803	353	-
Fonds Fidelity Frontière NordMD	5 386 512	1 053	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	31 980	39 909	41 010	52 739
Parts émises contre trésorerie	230	4 776	1 517	3 165
Parts rachetées	(10 655)	(12 705)	(7 585)	(14 894)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	21 555	31 980	34 942	41 010

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	20,90	450	21 555	61,96	2,91	0,30	3,21	10,39
2023	18,76	600	31 980	41,36	2,91	0,31	3,22	10,80
2022	17,36	693	39 909	16,21	2,90	0,32	3,22	10,94
2021	18,94	831	43 852	21,04	2,90	0,31	3,21	10,80
2020	16,63	738	44 387	33,27	2,91	0,30	3,21	10,38
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	22,08	772	34 942	61,96	2,51	0,25	2,76	9,93
2023	19,74	809	41 010	41,36	2,51	0,26	2,77	10,24
2022	18,18	959	52 739	16,21	2,50	0,26	2,76	10,57
2021	19,74	1 109	56 173	21,04	2,50	0,26	2,76	10,49
2020	17,25	1 033	59 863	33,27	2,51	0,26	2,77	10,23

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière NordMD Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	175	303
Trésorerie	1	2
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	176	305
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	1	1
Frais de gestion à payer	-	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	175	303
*Placements au coût	161	268
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	18,57	16,48
Catégorie Revenu	19,33	17,09

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	5	9
Distribution de gains en capital provenant des placements	3	2
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	49	30
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	(21)	2
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	36	43
Charges (note 6)		
Frais de gestion	5	7
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	-	-
Taxe de vente harmonisée	-	1
	6	9
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	30	34
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,00	1,36
Catégorie Revenu	2,31	1,64
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	2 570	5 278
Catégorie Revenu	10 703	16 487

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	303	410
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	30	34
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	-	6
Montant versé au rachat de parts	(158)	(147)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(158)	(141)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	175	303

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	30	34
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(49)	(30)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	21	(2)
Produit de la vente de placements	424	244
Achat de placements	(260)	(94)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(8)	(11)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	157	142
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	-	6
Montant versé au rachat de parts	(158)	(148)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(158)	(142)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	2	2
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	2
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
6 138	Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life (série I)	109 087	123 294	
5 774	Fonds d'obligations multistratégie Sun Life (série I)	51 534	51 922	
Total du portefeuille de placements		160 621	175 216	99,9
Autres actifs (passifs) nets			116	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			175 332	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life			
12 468 804	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	135 857 442	186 120 594
283 374	iShares Global Tech ETF	14 295 588	34 539 912
134 729	iShares Global Healthcare ETF	10 126 363	16 658 256
255 572	iShares S&P Global Consumer Discretionary Index ETF	9 047 593	15 201 423
79 321	iShares Global Comm Services ETF	6 910 751	11 028 118
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life			
12 641 894	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	127 699 509	119 001 938
10 757 598	Fonds d'obligations PH&N (série O)	109 874 817	100 316 749
892 104	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	7 923 166	6 871 077
4 454 850	Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 450 344	4 450 344
3 192 000	Obligations de sociétés canadiennes, 2,75 %, 1er décembre 2055	2 852 179	2 836 279

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life	288 116	123	-
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	281 855	52	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes BlackRock Sun Life	242 890	213	0,1
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	277 859	90	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	4 573	5 636	13 347	20 972
Parts émises contre trésorerie	12	378	-	-
Parts rachetées	(2 648)	(1 441)	(6 138)	(7 625)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	1 937	4 573	7 209	13 347

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	18,57	36	1 937	112,83	2,80	0,29	3,09	10,81
2023	16,48	75	4 573	30,00	2,79	0,27	3,06	10,07
2022	15,02	84	5 636	11,97	2,79	0,24	3,03	9,07
2021	17,19	161	9 371	10,36	2,79	0,25	3,04	9,26
2020	15,35	146	9 501	18,42	2,79	0,26	3,05	9,87
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	19,33	139	7 209	112,83	2,46	0,30	2,76	13,05
2023	17,09	228	13 347	30,00	2,44	0,30	2,74	13,04
2022	15,53	326	20 972	11,97	2,44	0,30	2,74	13,04
2021	17,73	407	22 951	10,36	2,44	0,30	2,74	13,03
2020	15,77	386	24 489	18,42	2,44	0,29	2,73	12,53

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel

2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	3 188	3 398
Trésorerie	21	22
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	1
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	33
	3 209	3 454
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	8	10
Frais de gestion à payer	7	7
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	1	-
	17	18
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	3 192	3 436
*Placements au coût	2 521	2 711
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	26,23	23,21
Catégorie Revenu	27,58	24,31

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	41	46
Distribution de gains en capital provenant des placements	42	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	440	124
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	(20)	296
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	503	466
Charges (note 6)		
Frais de gestion	70	69
Frais d'administration	11	11
Frais d'assurance	5	5
Taxe de vente harmonisée	9	9
	95	94
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	408	372
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,03	2,44
Catégorie Revenu	3,23	2,65
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	60 360	64 379
Catégorie Revenu	69 844	80 967

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	3 436	3 220
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	408	372
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	519	154
Montant versé au rachat de parts	(1 171)	(310)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(652)	(156)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	3 192	3 436

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	408	372
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(440)	(124)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	20	(296)
Produit de la vente de placements	2 439	734
Achat de placements	(1 725)	(440)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(83)	(46)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	7
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	1	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	620	208
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	552	120
Montant versé au rachat de parts	(1 173)	(309)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(621)	(189)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	19
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	22	3
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	21	22
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
50 963	Fonds croissance mondiale MFS Sun Life (série I)	1 568 971	2 253 613	
103 913	Fonds d'obligations multistratégie Sun Life (série I)	952 524	934 456	
Total du portefeuille de placements		2 521 495	3 188 069	99,9
Autres actifs (passifs) nets			4 356	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			3 192 425	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds croissance mondial MFS Sun Life			
211 075	Microsoft Corp.	82 018 230	127 954 599
175 043	Visa Inc.	50 543 394	79 562 483
234 139	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	30 714 342	66 502 871
315 606	NVIDIA Corp.	23 410 262	60 955 156
112 693	Accenture PLC	39 740 490	57 016 684
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life			
12 641 894	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	127 699 509	119 001 938
10 757 598	Fonds d'obligations PH&N (série O)	109 874 817	100 316 749
892 104	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	7 923 166	6 871 077
4 454 850	Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 450 344	4 450 344
3 192 000	Obligations de sociétés canadiennes, 2,75 %, 1er décembre 2055	2 852 179	2 836 279

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	281 855	934	0,3
Fonds croissance mondial MFS Sun Life	1 986 982	2 254	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	277 859	1 002	0,4
Fonds croissance mondial MFS Sun Life	1 344 503	2 396	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	63 966	67 689	80 258	83 569
Parts émises contre trésorerie	19 975	3 414	1 194	3 286
Parts rachetées	(29 499)	(7 137)	(17 472)	(6 597)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	54 442	63 966	63 980	80 258

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	33
2043	49
2042	36
2041	54
2040	-
2039	33
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	205

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	26,23	1 428	54 442	54,86	2,83	0,29	3,12	10,48
2023	23,21	1 485	63 966	14,82	2,83	0,29	3,12	10,57
2022	20,79	1 407	67 689	10,07	2,82	0,29	3,11	10,52
2021	24,39	1 847	75 727	22,87	2,82	0,30	3,12	10,77
2020	22,47	1 813	80 693	33,58	2,82	0,30	3,12	10,75
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	27,58	1 764	63 980	54,86	2,48	0,26	2,74	10,65
2023	24,31	1 951	80 258	14,82	2,48	0,25	2,73	10,49
2022	21,69	1 813	83 569	10,07	2,47	0,26	2,73	10,57
2021	25,34	2 238	88 322	22,87	2,47	0,25	2,72	10,46
2020	23,26	1 943	83 535	33,58	2,47	0,24	2,71	9,96

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 896	2 995
Trésorerie	20	32
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 916	3 027
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	9	14
Frais de gestion à payer	6	6
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	16	21
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 900	3 006
*Placements au coût	2 444	2 490
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,32	21,10
Catégorie Revenu	24,43	22,01

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	76	75
Distribution de gains en capital provenant des placements	85	69
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	307	254
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	(53)	(45)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	415	353
Charges (note 6)		
Frais de gestion	66	69
Frais d'administration	10	10
Frais d'assurance	3	3
Taxe de vente harmonisée	10	10
	89	92
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	326	261
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,24	1,63
Catégorie Revenu	2,46	1,69
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	40 029	41 810
Catégorie Revenu	96 140	114 299

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	3 006	3 378
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	326	261
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	328	160
Montant versé au rachat de parts	(760)	(793)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(432)	(633)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 900	3 006

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	326	261
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(307)	(254)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	53	45
Produit de la vente de placements	1 648	1 463
Achat de placements	(1 134)	(723)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(161)	(144)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	6
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	425	655
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	328	160
Montant versé au rachat de parts	(765)	(791)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(437)	(631)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(12)	24
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	32	8
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	20	32
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
53 182	Fonds valeur mondial MFS Sun Life (série I)	1 600 860	2 074 113	
91 385	Fonds d'obligations multistratégie Sun Life (série I)	843 603	821 797	
Total du portefeuille de placements		2 444 463	2 895 910	99,9
Autres actifs (passifs) nets			3 892	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 899 802	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds valeur mondial MFS Sun Life			
166 100	Charles Schwab Corp. (The)	12 032 127	17 679 972
370 968	UBS Group AG	8 023 609	16 358 475
2 217 427	NatWest Group PLC	8 702 396	15 987 937
25 172	Aon PLC	4 687 032	13 002 510
15 326	Goldman Sachs Group Inc. (The)	5 138 727	12 621 671
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life			
12 641 894	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	127 699 509	119 001 938
10 757 598	Fonds d'obligations PH&N (série O)	109 874 817	100 316 749
892 104	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	7 923 166	6 871 077
4 454 850	Trésorerie et équivalents de trésorerie		4 450 344
3 192 000	Obligations de sociétés canadiennes, 2,75 %, 1er décembre 2055	2 852 179	2 836 279

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur mondial MFS Sun Life	622 289	2 074	0,3
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	281 855	822	0,3

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds valeur mondial MFS Sun Life	526 939	2 114	0,4
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	277 859	881	0,3

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	35 134	48 220	102 876	120 612
Parts émises contre trésorerie	12 485	4 111	2 241	3 622
Parts rachetées	(9 534)	(17 197)	(22 760)	(21 358)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	38 085	35 134	82 357	102 876

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	23,32	888	38 085	41,33	2,83	0,35	3,18	12,54
2023	21,10	741	35 134	26,78	2,83	0,35	3,18	12,49
2022	19,46	939	48 220	14,43	2,82	0,35	3,17	12,50
2021	21,20	1 159	54 680	11,25	2,82	0,32	3,14	11,70
2020	19,43	1 152	59 270	18,42	2,82	0,32	3,14	11,51
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	24,43	2 012	82 357	41,33	2,48	0,30	2,78	12,36
2023	22,01	2 265	102 876	26,78	2,48	0,30	2,78	12,51
2022	20,23	2 439	120 612	14,43	2,47	0,31	2,78	12,70
2021	21,94	2 757	125 636	11,25	2,47	0,31	2,78	12,70
2020	20,04	2 814	140 375	18,42	2,47	0,30	2,77	12,53

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	8 049	6 843
Trésorerie	19	36
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	33	9
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	8 101	6 888
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1	-
Montant à payer pour le rachat de parts	20	19
Frais de gestion à payer	16	13
Frais d'administration à payer	2	2
Frais d'assurance à payer	1	1
	40	35
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	8 061	6 853
*Placements au coût	5 527	5 280
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	37,58	29,36
Catégorie Revenu	39,22	30,50

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	82	61
Distribution de gains en capital provenant des placements	105	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	943	313
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	959	946
Autres revenus		
Intérêts	-	1
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	2 089	1 321
Charges (note 6)		
Frais de gestion	161	128
Frais d'administration	24	19
Frais d'assurance	12	9
Taxe de vente harmonisée	22	16
	219	172
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 870	1 149
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	8,22	4,87
Catégorie Revenu	8,69	5,46
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	100 516	88 954
Catégorie Revenu	120 158	131 043

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	6 853	5 183
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 870	1 149
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	907	1 573
Montant versé au rachat de parts	(1 569)	(1 052)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(662)	521
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	8 061	6 853

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	1 870	1 149
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(943)	(313)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(959)	(946)
Produit de la vente de placements	3 217	1 676
Achat de placements	(2 357)	(2 020)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(187)	(61)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	3	13
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	2
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	644	(499)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	907	1 573
Montant versé au rachat de parts	(1 568)	(1 050)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(661)	523
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(17)	24
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	36	12
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	19	36
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	1
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
55 031	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	3 110 854	5 666 032	
264 985	Fonds d'obligations multistratégie Sun Life (série I)	2 416 268	2 382 929	
Total du portefeuille de placements		5 527 122	8 048 961	99,9
Autres actifs (passifs) nets			12 071	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			8 061 032	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds croissance américain MFS Sun Life			
532 528	Microsoft Corp.	145 820 758	322 820 831
1 616 765	NVIDIA Corp.	87 457 684	312 256 938
932 822	Amazon.com Inc.	155 506 375	294 331 764
310 298	Meta Platforms Inc.	119 533 797	261 297 237
630 282	Apple Inc.	102 921 712	226 999 782
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life			
12 641 894	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	127 699 509	119 001 938
10 757 598	Fonds d'obligations PH&N (série O)	109 874 817	100 316 749
892 104	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	7 923 166	6 871 077
4 454 850	Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 450 344	4 450 344
3 192 000	Obligations de sociétés canadiennes, 2,75 %, 1er décembre 2055	2 852 179	2 836 279

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	281 855	2 383	0,8
Fonds croissance américain MFS Sun Life	3 684 605	5 666	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	277 859	1 984	0,7
Fonds croissance américain MFS Sun Life	2 745 171	4 859	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	102 879	71 597	125 616	137 597
Parts émises contre trésorerie	14 944	54 509	11 520	2 156
Parts rachetées	(20 247)	(23 227)	(25 095)	(14 137)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	97 576	102 879	112 041	125 616

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	84
2043	110
2042	66
2041	142
2040	-
2039	107
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	509

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	37,58	3 667	97 576	33,59	2,81	0,32	3,13	11,73
2023	29,36	3 021	102 879	27,79	2,82	0,30	3,12	10,67
2022	24,22	1 734	71 597	20,41	2,81	0,29	3,10	10,63
2021	31,87	2 596	81 451	22,82	2,81	0,29	3,10	10,61
2020	28,49	2 270	79 667	39,13	2,81	0,30	3,11	10,96
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	39,22	4 394	112 041	33,59	2,46	0,25	2,71	10,25
2023	30,50	3 832	125 616	27,79	2,47	0,25	2,72	10,54
2022	25,07	3 449	137 597	20,41	2,46	0,26	2,72	10,82
2021	32,87	4 805	146 210	22,82	2,46	0,26	2,72	10,92
2020	29,28	4 160	142 065	39,13	2,46	0,27	2,73	11,06

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 855	1 865
Trésorerie	12	12
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 868	1 877
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	6	6
Frais de gestion à payer	4	4
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	11	11
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 857	1 866
*Placements au coût	1 383	1 495
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	24,64	21,77
Catégorie Revenu	25,73	22,65

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	46	53
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	140	105
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	102	(50)
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	288	108
Charges (note 6)		
Frais de gestion	39	40
Frais d'administration	6	6
Frais d'assurance	2	2
Taxe de vente harmonisée	5	5
	52	53
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	236	55
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,99	0,52
Catégorie Revenu	3,10	0,67
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	19 823	25 917
Catégorie Revenu	56 883	61 601

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 866	1 951
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	236	55
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	91	33
Montant versé au rachat de parts	(336)	(173)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(245)	(140)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 857	1 866

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	236	55
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(140)	(105)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(102)	50
Produit de la vente de placements	598	597
Achat de placements	(300)	(397)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(46)	(53)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	4
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	245	152
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	91	33
Montant versé au rachat de parts	(336)	(173)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(245)	(140)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	12
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	12	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	12	12
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
27 645	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	823 700	1 314 247	
60 174	Fonds d'obligations multistratégie Sun Life (série I)	558 961	541 124	
Total du portefeuille de placements		1 382 661	1 855 371	99,9
Autres actifs (passifs) nets			1 133	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 856 504	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds valeur américain MFS Sun Life			
116 946	JPMorgan Chase & Co.	19 117 727	40 317 449
91 097	The Progressive Corp.	12 500 204	31 392 835
57 425	The Cigna Group	18 332 127	22 806 143
26 598	McKesson Corp.	8 491 926	21 801 019
40 745	Aon PLC	11 951 970	21 046 690
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life			
12 641 894	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	127 699 509	119 001 938
10 757 598	Fonds d'obligations PH&N (série O)	109 874 817	100 316 749
892 104	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	7 923 166	6 871 077
4 454 850	Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 450 344	4 450 344
3 192 000	Obligations de sociétés canadiennes, 2,75 %, 1er décembre 2055	2 852 179	2 836 279

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	281 855	541	0,2
Fonds valeur américain MFS Sun Life	821 224	1 314	0,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Fonds d'obligations multistratégie Sun Life	277 859	544	0,2
Fonds valeur américain MFS Sun Life	897 098	1 321	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	24 094	27 002	59 244	62 821
Parts émises contre trésorerie	229	1 454	3 585	111
Parts rachetées	(6 041)	(4 362)	(8 178)	(3 688)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	18 282	24 094	54 651	59 244

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	6
2043	-
2042	-
2041	29
2040	-
2039	19
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	54

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	24,64	451	18 282	18,66	2,82	0,33	3,15	11,87
2023	21,77	524	24 094	23,82	2,82	0,32	3,14	11,74
2022	21,19	572	27 002	16,97	2,81	0,31	3,12	11,25
2021	22,43	756	33 710	10,59	2,81	0,31	3,12	11,16
2020	19,93	851	42 706	20,93	2,81	0,28	3,09	10,25
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	25,73	1 406	54 651	18,66	2,47	0,28	2,75	11,43
2023	22,65	1 342	59 244	23,82	2,47	0,28	2,75	11,54
2022	21,95	1 379	62 821	16,97	2,46	0,29	2,75	12,01
2021	23,16	1 606	69 328	10,59	2,46	0,29	2,75	11,88
2020	20,50	1 516	73 944	20,93	2,46	0,28	2,74	11,50

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	20 003	20 254
Trésorerie	70	196
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	48	95
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	20 122	20 546
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	46	90
Frais de gestion à payer	30	31
Frais d'administration à payer	4	4
Frais d'assurance à payer	2	2
	82	127
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	20 040	20 419
*Placements au coût	17 348	19 400
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	21,84	18,82
Catégorie Revenu	22,86	19,62
Catégorie GPP	30,59	25,65

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	140	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	1 165	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	492	(64)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 801	2 469
Autres revenus		
Intérêts	1	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	3 599	2 407
Charges (note 6)		
Frais de gestion	317	328
Frais d'administration	41	43
Frais d'assurance	24	25
Taxe de vente harmonisée	38	41
	420	437
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 179	1 970
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,06	1,59
Catégorie Revenu	3,27	1,74
Catégorie GPP	4,96	2,85
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	371 939	445 732
Catégorie Revenu	361 145	416 398
Catégorie GPP	173 572	187 763

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	20 419	19 936
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 179	1 970
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1 734	2 159
Montant versé au rachat de parts	(5 292)	(3 646)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(3 558)	(1 487)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	20 040	20 419

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 179	1 970
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(492)	64
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 801)	(2 469)
Produit de la vente de placements	4 138	3 993
Achat de placements	(242)	(1 973)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(1 305)	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	31
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	4
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	3 476	1 621
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1 734	2 159
Montant versé au rachat de parts	(5 336)	(3 608)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(3 602)	(1 449)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(126)	172
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	196	24
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	70	196
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
1 328 167	Série Portefeuilles croissance équilibrée CI (série I)	17 348 009	20 002 988	99,8
	Total du portefeuille de placements	17 348 009	20 002 988	99,8
	Autres actifs (passifs) nets		36 563	0,2
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat		20 039 551	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
13 398 296	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	135 475 052	129 565 545
5 856 095	Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro (série I)	81 453 449	126 915 039
4 466 563	Fonds d'actions internationales CI (série I)	90 413 593	94 822 457
3 370 998	Catégorie de société valeur internationale CI (actions I)	57 319 303	75 518 778
2 567 631	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	61 986 160	74 328 802
2 435 876	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	45 586 673	73 181 018
2 598 348	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	56 665 182	70 181 379
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		69 696 703
3 321 872	Catégorie de société des marchés émergents CI (actions I)	56 578 561	67 541 289
1 808 048	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	48 995 041	63 073 754
3 729 274	CI Private Markets Growth Fund (série I)	53 870 048	62 651 996
4 783 590	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	54 309 474	59 118 478
950 460	Fonds d'actions américaines CI (série I)	43 788 653	53 962 760
1 297 897	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité CI (parts non couvertes)	44 373 465	50 163 719
1 628 397	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	35 617 142	49 275 622
4 999 855	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	46 891 349	49 173 573
1 520 466	FNB Indice Morningstar Canada Momentum CI (parts ordinaires)	34 138 100	49 126 256
5 712 040	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	48 147 376	48 628 310
823 597	Fonds de valeur d'actions américaines (série I)	32 181 830	44 443 866
913 000	FNB Indice des obligations totales du Canada CI (parts non couvertes)	41 052 497	40 856 750
1 262 654	FNB Indice Morningstar International Valeur CI (parts ordinaires non couvertes)	31 424 054	38 978 129
640 928	Catégorie de société d'actions américaines petite/moyenne capitalisation CI (actions I)	24 538 877	37 807 784
1 688 935	Fonds d'obligations mondiales à court terme CI (série FNB en \$ CA)	34 154 914	34 150 266
1 025 676	FNB Indice Chefs de file mondiaux des soins de santé CI (parts ordinaires non couvertes)	21 327 572	23 067 453
2 317 448	FNB amélioré d'obligations gouvernementales CI (parts ordinaires couvertes)	23 337 482	22 989 084

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	1 623 707	20 003	1,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	1 623 912	20 254	1,3

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	418 813	460 450	393 935	428 278
Parts émises contre trésorerie	1 343	76 758	1 214	8 379
Parts rachetées	(83 150)	(118 395)	(65 167)	(42 722)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	337 006	418 813	329 982	393 935

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	187 459	191 066
Parts émises contre trésorerie	58 365	25 800
Parts rachetées	(77 956)	(29 407)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	167 868	187 459

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	247
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	247

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	21,84	7 361	337 006	7,70	2,61	0,26	2,87	10,18
2023	18,82	7 881	418 813	9,73	2,61	0,29	2,90	11,19
2022	17,21	7 923	460 450	10,43	2,60	0,29	2,89	11,04
2021	19,44	10 355	532 715	13,38	2,60	0,29	2,89	11,23
2020	17,48	11 011	629 936	1,99	2,60	0,29	2,89	11,34
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	22,86	7 544	329 982	7,70	2,30	0,22	2,52	9,64
2023	19,62	7 730	393 935	9,73	2,30	0,21	2,51	9,32
2022	17,87	7 654	428 278	10,43	2,29	0,21	2,50	9,33
2021	20,11	9 102	452 510	13,38	2,29	0,22	2,51	9,46
2020	18,02	8 414	466 901	1,99	2,29	0,21	2,50	9,34
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	30,59	5 135	167 868	7,70	0,16	0,02	0,18	13,05
2023	25,65	4 808	187 459	9,73	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	22,82	4 359	191 066	10,43	0,15	0,02	0,17	12,70
2021	25,09	5 228	208 400	13,38	0,15	0,02	0,17	12,90
2020	21,95	4 550	207 269	1,99	0,15	0,02	0,17	12,90

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais de ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	42 778	44 736
Trésorerie	188	272
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	84	111
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	43 051	45 120
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	80	99
Frais de gestion à payer	69	71
Frais d'administration à payer	8	9
Frais d'assurance à payer	6	6
	163	185
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	42 888	44 935
*Placements au coût	38 742	43 734
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	19,83	17,33
Catégorie Revenu	20,71	18,05
Catégorie GPP	27,76	23,62

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	598	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	2 595	784
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	946	(149)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	3 034	4 455
Autres revenus		
Intérêts	2	3
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	7 175	5 093
Charges (note 6)		
Frais de gestion	731	778
Frais d'administration	89	94
Frais d'assurance	66	72
Taxe de vente harmonisée	101	108
	987	1 052
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 188	4 041
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,51	1,33
Catégorie Revenu	2,69	1,42
Catégorie GPP	4,16	2,25
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	1 151 333	1 383 530
Catégorie Revenu	722 830	847 856
Catégorie GPP	324 415	444 315

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	44 935	49 263
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 188	4 041
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	2 224	2 423
Montant versé au rachat de parts	(10 459)	(10 792)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(8 235)	(8 369)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	42 888	44 935

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	6 188	4 041
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(946)	149
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(3 034)	(4 455)
Produit de la vente de placements	9 825	10 269
Achat de placements	(667)	(708)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(3 193)	(784)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(2)	71
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	9
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	6
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	8 170	8 597
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	2 224	2 423
Montant versé au rachat de parts	(10 478)	(10 796)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(8 254)	(8 373)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(84)	224
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	272	48
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	188	272
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	2	3
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
1 296 186	Série Portefeuilles équilibrée CI (série I)	38 741 943	42 777 505	99,7
Total du portefeuille de placements		38 741 943	42 777 505	99,7
Autres actifs (passifs) nets			110 219	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			42 887 724	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
34 332 898	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	342 889 401	332 009 425
8 727 418	Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro (série I)	141 922 248	189 143 218
6 769 800	Fonds d'actions internationales CI (série I)	135 868 241	143 718 787
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		134 069 565
12 730 095	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	125 827 305	125 200 488
14 672 608	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	127 593 504	124 912 317
5 105 336	Catégorie de société valeur internationale CI (actions I)	87 761 782	114 372 287
3 917 383	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	84 248 738	113 401 961
6 703 986	CI Private Markets Growth Fund (série I)	96 793 238	112 627 325
3 725 143	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	69 920 988	111 914 469
3 930 036	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	85 781 187	106 150 272
5 068 196	Catégorie de société des marchés émergents CI (actions I)	86 647 829	103 048 075
2 211 700	FNB Indice des obligations totales du Canada CI (parts non couvertes)	99 447 763	98 973 575
2 728 031	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	74 192 489	95 167 361
7 318 694	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	83 065 070	90 448 817
4 295 686	Fonds d'obligations mondiales à court terme CI (série FNB en \$ CA)	86 867 139	86 858 771
1 435 361	Fonds d'actions américaines CI (série I)	66 158 044	81 493 176
1 967 388	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité CI (parts non couvertes)	67 585 992	76 039 546
2 321 074	FNB Indice Morningstar Canada Momentum CI (parts ordinaires)	52 550 944	74 993 901
2 477 343	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	54 852 529	74 964 889
1 282 440	Fonds de valeur d'actions américaines (série I)	50 275 135	69 204 451
6 111 706	FNB amélioré d'obligations gouvernementales CI (parts ordinaires couvertes)	62 510 356	60 628 124
1 926 712	FNB Indice Morningstar International Valeur CI (parts ordinaires non couvertes)	47 485 393	59 477 599
996 143	Catégorie de société d'actions américaines petite/moyenne capitalisation CI (actions I)	37 243 290	58 761 553
2 004 964	Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	38 351 923	40 740 868

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles équilibrée CI	2 909 456	42 778	1,5

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles équilibrée CI	2 930 064	44 736	1,5

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 272 144	1 527 055	794 350	890 466
Parts émises contre trésorerie	73 285	78 070	17 795	28 274
Parts rachetées	(307 453)	(332 981)	(145 239)	(124 390)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	1 037 976	1 272 144	666 906	794 350

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	361 875	472 007
Parts émises contre trésorerie	19 610	27 890
Parts rachetées	(75 517)	(138 022)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	305 968	361 875

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	19,83	20 582	1 037 976	8,83	2,59	0,30	2,89	11,47
2023	17,33	22 052	1 272 144	3,15	2,59	0,30	2,89	11,69
2022	16,01	24 447	1 527 055	7,91	2,58	0,30	2,88	11,73
2021	18,00	33 519	1 861 671	12,84	2,58	0,30	2,88	11,77
2020	16,48	33 775	2 048 924	3,64	2,58	0,30	2,88	11,78
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	20,71	13 812	666 906	8,83	2,28	0,26	2,54	11,39
2023	18,05	14 334	794 350	3,15	2,27	0,25	2,52	11,14
2022	16,61	14 794	890 466	7,91	2,27	0,25	2,52	10,89
2021	18,61	19 271	1 035 277	12,84	2,27	0,24	2,51	10,74
2020	16,98	18 430	1 085 396	3,64	2,27	0,25	2,52	10,97
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	27,76	8 494	305 968	8,83	0,16	0,01	0,17	9,74
2023	23,62	8 549	361 875	3,15	0,15	0,01	0,16	9,75
2022	21,23	10 022	472 007	7,91	0,15	0,01	0,16	9,30
2021	23,24	14 033	603 909	12,84	0,15	0,01	0,16	9,33
2020	20,71	13 339	644 255	3,64	0,15	0,01	0,16	9,25

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée Sun *Wise* Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente Sun Wise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	24 624	26 731
Trésorerie	68	73
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	44	54
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	24 737	26 859
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	42	48
Frais de gestion à payer	34	37
Frais d'administration à payer	4	5
Frais d'assurance à payer	3	3
	83	93
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	24 654	26 766
*Placements au coût	23 036	27 147
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	18,25	16,30
Catégorie Revenu	19,04	16,95
Catégorie GPP	25,49	22,15

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	405	91
Distribution de gains en capital provenant des placements	934	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	375	(338)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	2 003	3 005
Autres revenus		
Intérêts	1	2
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	3 718	2 760
Charges (note 6)		
Frais de gestion	373	399
Frais d'administration	48	52
Frais d'assurance	31	34
Taxe de vente harmonisée	51	54
	503	539
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 215	2 221
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,97	1,15
Catégorie Revenu	2,12	1,22
Catégorie GPP	3,36	2,09
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	582 464	702 933
Catégorie Revenu	429 657	497 855
Catégorie GPP	343 520	387 129

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	26 766	28 371
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 215	2 221
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1 344	1 599
Montant versé au rachat de parts	(6 671)	(5 425)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(5 327)	(3 826)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	24 654	26 766

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 215	2 221
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(375)	338
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(2 003)	(3 005)
Produit de la vente de placements	6 055	5 021
Achat de placements	(221)	(632)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1 339)	(91)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(3)	37
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	5
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	3
	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	5 328	3 896
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1 344	1 599
Montant versé au rachat de parts	(6 677)	(5 429)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(5 333)	(3 830)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(5)	66
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	73	7
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	68	73
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	2
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
1 851 615	Série Portefeuilles équilibrée prudente CI (série I)	23 036 421	24 624 071	99,9
Total du portefeuille de placements		23 036 421	24 624 071	99,9
Autres actifs (passifs) nets			29 859	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			24 653 930	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
13 219 112	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	132 276 455	127 832 778
5 089 656	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	49 843 383	50 056 770
5 612 185	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	48 943 466	47 778 211
2 240 749	Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série I)	28 957 112	44 391 470
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		33 707 149
2 002 015	CI Private Markets Growth Fund (série I)	28 913 500	33 633 956
1 577 422	Fonds d'actions internationales CI (série I)	31 429 758	33 487 724
1 620 076	Fonds d'obligations mondiales à court terme CI (série FNB en \$ CA)	32 761 093	32 757 937
603 900	FNB Indice des obligations totales du Canada CI (parts non couvertes)	27 154 001	27 024 525
1 186 069	Catégorie de société valeur internationale CI (actions I)	19 304 305	26 570 915
914 779	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	19 303 236	26 481 375
870 613	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	16 450 706	26 155 835
920 897	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	20 057 450	24 873 428
1 171 249	Catégorie de société des marchés émergents CI (actions I)	19 804 757	23 814 191
2 370 855	FNB amélioré d'obligations gouvernementales CI (parts ordinaires couvertes)	24 146 497	23 518 882
636 490	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	17 341 300	22 203 954
1 678 833	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	19 068 823	20 748 022
329 890	Fonds d'actions américaines CI (série I)	15 199 908	18 729 610
584 508	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	12 999 886	17 687 334
542 284	FNB Indice Morningstar Canada Momentum CI (parts ordinaires)	12 256 135	17 521 196
453 276	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité CI (parts non couvertes)	15 478 449	17 519 117
1 080 140	CI Private Markets Income Fund (série I)	14 997 858	16 401 850
291 987	Fonds de valeur d'actions américaines (série I)	11 431 349	15 756 522
747 373	Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	14 296 218	15 186 619
98 159	iShares TIPS Bond ETF	15 513 792	15 034 062

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	835 046	24 624	2,9

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	864 584	26 731	3,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	644 648	780 788	467 399	536 491
Parts émises contre trésorerie	49 091	40 052	17 585	39 534
Parts rachetées	(191 047)	(176 192)	(89 000)	(108 626)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	502 692	644 648	395 984	467 399

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	376 365	403 384
Parts émises contre trésorerie	6 936	15 563
Parts rachetées	(71 673)	(42 582)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	311 628	376 365

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	75
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	75

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	18,25	9 173	502 692	6,01	2,61	0,29	2,90	11,22
2023	16,30	10 507	644 648	2,66	2,61	0,29	2,90	11,24
2022	15,17	11 842	780 788	15,44	2,60	0,29	2,89	11,03
2021	16,94	16 128	952 381	17,48	2,60	0,29	2,89	11,06
2020	15,83	17 311	1 093 284	7,70	2,60	0,28	2,88	10,90
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	19,04	7 538	395 984	6,01	2,30	0,26	2,56	11,54
2023	16,95	7 921	467 399	2,66	2,30	0,25	2,55	10,99
2022	15,72	8 432	536 491	15,44	2,29	0,26	2,55	11,46
2021	17,49	8 500	485 966	17,48	2,29	0,27	2,56	11,62
2020	16,30	9 724	596 554	7,70	2,29	0,27	2,56	11,64
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	25,49	7 943	311 628	6,01	0,16	0,01	0,17	8,81
2023	22,15	8 338	376 365	2,66	0,15	0,01	0,16	8,72
2022	20,07	8 097	403 384	15,44	0,15	0,01	0,16	8,54
2021	21,81	9 087	416 584	17,48	0,15	0,01	0,16	9,32
2020	19,84	9 109	459 013	7,70	0,15	0,01	0,16	9,21

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	19 015	19 879
Trésorerie	62	68
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	22	27
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	19 100	19 974
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	20	27
Frais de gestion à payer	25	27
Frais d'administration à payer	3	3
Frais d'assurance à payer	3	3
	51	60
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	19 049	19 914
*Placements au coût	18 343	20 920
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	16,57	14,99
Catégorie Revenu	17,20	15,51
Catégorie GPP	22,87	20,15

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	501	325
Distribution de gains en capital provenant des placements	248	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	60	(595)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 713	2 325
Autres revenus		
Intérêts	1	4
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	2 523	2 059
Charges (note 6)		
Frais de gestion	273	313
Frais d'administration	32	37
Frais d'assurance	28	32
Taxe de vente harmonisée	35	41
	368	423
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 155	1 636
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,59	0,95
Catégorie Revenu	1,69	1,04
Catégorie GPP	2,74	1,80
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	677 360	863 712
Catégorie Revenu	141 704	165 095
Catégorie GPP	304 963	358 463

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	19 914	24 043
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 155	1 636
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1 195	1 683
Montant versé au rachat de parts	(4 215)	(7 448)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(3 020)	(5 765)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	19 049	19 914

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	2 155	1 636
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(60)	595
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 713)	(2 325)
Produit de la vente de placements	3 908	6 495
Achat de placements	(517)	(386)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(749)	(325)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(2)	27
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	3
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	3
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	(1)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	3 021	5 723
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1 195	1 684
Montant versé au rachat de parts	(4 222)	(7 454)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(3 027)	(5 770)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6)	(47)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	68	115
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	62	68
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	1	4
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
1 262 005	Série Portefeuilles prudente CI (série I)	18 342 805	19 015 392	99,8
Total du portefeuille de placements		18 342 805	19 015 392	99,8
Autres actifs (passifs) nets			33 861	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			19 049 253	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
17 504 502	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	175 680 897	169 273 784
7 521 470	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	66 236 563	64 032 532
6 255 735	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	61 184 088	61 525 157
2 101 812	Fonds d'obligations mondiales à court terme CI (série FNB en \$ CA)	42 503 147	42 498 639
1 918 480	Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série I)	25 003 186	38 007 011
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		35 796 552
3 156 315	FNB amélioré d'obligations gouvernementales CI (parts ordinaires couvertes)	32 754 126	31 310 645
1 833 651	CI Private Markets Growth Fund (série I)	26 367 770	30 805 433
680 700	FNB Indice des obligations totales du Canada CI (parts non couvertes)	30 607 267	30 461 325
1 352 741	Fonds d'actions internationales CI (série I)	26 951 879	28 717 876
1 013 539	Catégorie de société valeur internationale CI (actions I)	17 440 112	22 705 818
779 860	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	16 458 681	22 575 699
741 519	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	14 169 736	22 277 457
772 387	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	16 873 398	20 862 173
1 003 057	Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	19 187 323	20 382 118
1 001 762	Catégorie de société des marchés émergents CI (actions I)	17 203 969	20 368 120
130 338	iShares TIPS Bond ETF	20 534 275	19 962 607
543 705	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	14 784 052	18 967 149
1 437 040	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	16 345 328	17 759 801
287 090	Fonds d'actions américaines CI (série I)	13 227 436	16 299 647
388 401	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité CI (parts non couvertes)	13 371 056	15 011 699
494 923	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	11 097 152	14 976 481
461 971	FNB Indice Morningstar Canada Momentum CI (parts ordinaires)	10 273 184	14 926 283
1 894 076	Fonds d'obligations mondiales CI (série I)	15 466 749	14 735 914
1 442 267	Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI (série I)	14 567 305	14 636 992

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles prudente CI	880 274	19 015	2,2

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles prudente CI	918 592	19 879	2,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	749 317	981 578	155 501	180 043
Parts émises contre trésorerie	47 380	72 885	1 079	18 913
Parts rachetées	(199 751)	(305 146)	(20 310)	(43 455)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	596 946	749 317	136 270	155 501

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	311 337	418 158
Parts émises contre trésorerie	20 598	18 104
Parts rachetées	(33 984)	(124 925)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	297 951	311 337

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	16,57	9 890	596 946	6,48	2,54	0,28	2,82	10,92
2023	14,99	11 229	749 317	3,28	2,54	0,28	2,82	11,06
2022	14,02	13 764	981 578	9,18	2,53	0,27	2,80	10,59
2021	15,77	18 877	1 197 114	10,34	2,53	0,26	2,79	10,44
2020	14,98	21 171	1 413 681	6,93	2,53	0,27	2,80	10,49
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	17,20	2 344	136 270	6,48	2,28	0,21	2,49	9,42
2023	15,51	2 411	155 501	3,28	2,28	0,21	2,49	9,05
2022	14,46	2 604	180 043	9,18	2,27	0,21	2,48	9,26
2021	16,21	3 562	219 775	10,34	2,27	0,22	2,49	9,73
2020	15,35	4 059	264 486	6,93	2,27	0,20	2,47	8,96
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	22,87	6 815	297 951	6,48	0,16	0,01	0,17	8,45
2023	20,15	6 274	311 337	3,28	0,15	0,01	0,16	8,72
2022	18,35	7 675	418 158	9,18	0,15	0,01	0,16	9,57
2021	20,10	10 785	536 470	10,34	0,15	0,01	0,16	9,74
2020	18,60	10 032	539 307	6,93	0,15	0,01	0,16	9,37

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 539	1 526
Trésorerie	7	10
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	2
	1 546	1 538
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	2
Frais de gestion à payer	3	3
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	1	1
	4	6
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 542	1 532
*Placements au coût	1 310	1 457
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	23,96	20,36
Catégorie GPP	34,06	28,08

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	5	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	86	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	53	(4)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	161	194
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	305	190
Charges (note 6)		
Frais de gestion	32	30
Frais d'administration	4	4
Frais d'assurance	7	6
Taxe de vente harmonisée	4	4
	47	44
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	146
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,67	1,89
Catégorie GPP	5,98	3,32
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	70 459	77 082
Catégorie GPP	25	25

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 532	1 519
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	146
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	67	48
Montant versé au rachat de parts	(315)	(181)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(248)	(133)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 542	1 532

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	146
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(53)	4
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(161)	(194)
Produit de la vente de placements	347	203
Achat de placements	(55)	(29)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(91)	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	3
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	245	134
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	69	47
Montant versé au rachat de parts	(317)	(179)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(248)	(132)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	2
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	10	8
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	7	10
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
64 766	Série Portefeuilles croissance CI (série I)	1 309 955	1 538 794	99,8
Total du portefeuille de placements		1 309 955	1 538 794	99,8
Autres actifs (passifs) nets			2 946	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 541 740	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
4 632 918	Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro (série I)	67 012 037	100 405 985
3 534 605	Fonds d'actions internationales CI (série I)	71 378 826	75 037 540
2 060 330	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	49 946 587	59 643 244
2 643 064	Catégorie de société valeur internationale CI (actions I)	45 794 148	59 211 242
1 927 563	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	36 355 610	57 909 783
2 056 240	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	45 327 669	55 539 042
2 628 504	Catégorie de société des marchés émergents CI (actions I)	44 898 518	53 443 533
5 437 779	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	53 941 320	52 584 954
1 430 120	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	38 652 045	49 889 736
3 735 911	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	42 496 577	46 170 630
749 247	Fonds d'actions américaines CI (série I)	34 518 431	42 538 791
1 032 519	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité CI (parts non couvertes)	35 583 483	39 906 859
1 288 876	Fonds d'actions canadiennes sélect CI (série I)	28 436 747	39 001 656
1 204 600	FNB Indice Morningstar Canada Momentum CI (parts ordinaires)	26 413 834	38 920 626
2 260 515	CI Private Markets Growth Fund (série I)	32 681 832	37 976 772
670 981	Fonds de valeur d'actions américaines (série I)	26 669 082	36 208 227
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		33 298 186
1 009 647	FNB Indice Morningstar International Valeur CI (parts ordinaires non couvertes)	25 010 289	31 167 803
525 665	Catégorie de société d'actions américaines petite/moyenne capitalisation CI (actions I)	19 404 006	31 008 501
2 091 145	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	19 728 889	20 566 415
2 342 892	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	19 723 691	19 945 741
781 978	FNB Indice Chefs de file mondiaux des soins de santé CI (parts ordinaires non couvertes)	16 290 284	17 586 685
538 309	FNB Indice Morningstar Canada Valeur CI (parts ordinaires)	11 625 625	13 979 885
654 070	Fonds d'obligations mondiales à court terme CI (série FNB en \$ CA)	13 226 570	13 225 295
988 080	FNB amélioré d'obligations gouvernementales CI (parts ordinaires couvertes)	10 023 331	9 801 754

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance CI	1 094 538	1 539	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance CI	1 013 545	1 526	0,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	75 205	82 090	25
Parts émises contre trésorerie	3 019	2 448	-	-
Parts rachetées	(13 914)	(9 333)	-	-
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	64 310	75 205	25	25

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	44
2042	-
2041	-
2040	12
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	56

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	23,96	1 541	64 310	9,41	2,71	0,26	2,97	9,49
2023	20,36	1 531	75 205	1,84	2,71	0,25	2,96	9,16
2022	18,50	1 518	82 090	11,87	2,70	0,27	2,97	9,94
2021	20,83	1 773	85 122	15,89	2,70	0,28	2,98	10,25
2020	18,47	1 539	83 335	3,13	2,70	0,27	2,97	10,08
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	34,06	1	25	9,41	0,16	0,02	0,18	13,00
2023	28,08	1	25	1,84	0,15	0,01	0,16	5,03
2022	24,78	1	25	11,87	0,15	0,01	0,16	5,63
2021	27,12	331	12 206	15,89	0,15	0,01	0,16	5,95
2020	23,38	189	8 087	3,13	0,15	0,01	0,16	5,93

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	47 927	49 897
Trésorerie	279	282
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	48	53
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	2
	48 255	50 235
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	46	48
Frais de gestion à payer	40	45
Frais d'administration à payer	4	4
Frais d'assurance à payer	1	2
	91	99
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	48 164	50 136
*Placements au coût	45 129	49 839
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	14,60	13,66
Catégorie Revenu	15,04	14,04
Catégorie GPP	19,91	18,16

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	1 649	1 606
Distribution de gains en capital provenant des placements	896	1 059
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	239	(213)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	1 722	1 532
Autres revenus		
Intérêts	2	4
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	4 508	3 988
Charges (note 6)		
Frais de gestion	439	487
Frais d'administration	43	49
Frais d'assurance	20	23
Taxe de vente harmonisée	57	61
	559	620
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 949	3 368
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,92	0,69
Catégorie Revenu	0,99	0,73
Catégorie GPP	1,73	1,36
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	887 680	1 102 556
Catégorie Revenu	492 734	548 783
Catégorie GPP	1 527 574	1 627 135

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	50 136	51 302
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 949	3 368
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	2 280	2 384
Montant versé au rachat de parts	(8 201)	(6 918)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(5 921)	(4 534)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	48 164	50 136

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	3 949	3 368
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(239)	213
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(1 722)	(1 532)
Produit de la vente de placements	11 645	8 746
Achat de placements	(5 164)	(3 613)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(2 545)	(2 665)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(5)	45
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	4
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	(1)	2
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	(1)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	5 918	4 567
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	2 282	2 382
Montant versé au rachat de parts	(8 203)	(6 925)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(5 921)	(4 543)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	24
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	282	258
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	279	282
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	2	4
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
2 223 226	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	20 929 957	21 499 260	
2 584 702	Série Portefeuilles de revenu CI (série I)	24 198 574	26 427 281	
Total du portefeuille de placements		45 128 531	47 926 541	99,5
Autres actifs (passifs) nets			237 044	0,5
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			48 163 585	100,0

Les 5 principaux titres de chaque fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
Fonds d'obligations canadiennes CI			
96 520 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	102 687 268	101 844 791
85 620 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	79 847 833	81 722 862
69 824 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	61 692 287	63 704 111
62 641 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er juin 2034	61 230 085	61 562 015
57 485 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er décembre 2045	59 371 884	59 009 671
Série Portefeuilles de revenu CI			
21 538 196	Fonds d'obligations canadiennes CI (série I)	218 551 707	208 280 813
18 918 730	Fonds de revenu CI (série I)	141 320 701	136 990 525
12 792 268	Fonds d'obligations de sociétés CI (série I)	125 243 126	125 811 958
13 826 119	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	122 031 327	117 705 903
3 875 986	Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série I)	51 250 402	76 787 163

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles de revenu CI	1 625 823	26 428	1,6
Fonds d'obligations canadiennes CI	2 901 904	21 499	0,7

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles de revenu CI	1 658 597	27 345	1,6
Fonds d'obligations canadiennes CI	3 003 063	22 552	0,8

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
	Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 021 265	1 202 188	520 220
Parts émises contre trésorerie	46 559	46 497	20 565	80 623
Parts rachetées	(306 319)	(227 420)	(63 723)	(136 360)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	761 505	1 021 265	477 062	520 220

	Catégorie GPP	
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	1 590 008	1 671 110
Parts émises contre trésorerie	68 689	39 407
Parts rachetées	(157 961)	(120 509)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	1 500 736	1 590 008

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
	Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)	Taux effectif de la TVH pour l'exercice (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	14,60	11 118	761 505	13,83	2,40	0,27	2,67	11,42
2023	13,66	13 951	1 021 265	12,56	2,41	0,28	2,69	11,47
2022	12,95	15 573	1 202 188	54,68	2,44	0,28	2,72	11,38
2021	14,50	21 075	1 453 049	7,36	2,45	0,28	2,73	11,26
2020	13,90	23 724	1 707 028	8,96	2,45	0,28	2,73	11,37
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	15,04	7 173	477 062	13,83	2,25	0,25	2,50	11,00
2023	14,04	7 305	520 220	12,56	2,25	0,24	2,49	10,67
2022	13,29	7 656	575 957	54,68	2,24	0,23	2,47	10,36
2021	14,85	8 831	594 647	7,36	2,24	0,23	2,47	10,20
2020	14,19	9 701	683 564	8,96	2,24	0,23	2,47	10,05
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	19,91	29 873	1 500 736	13,83	0,16	0,02	0,18	11,90
2023	18,16	28 880	1 590 008	12,56	0,15	0,01	0,16	7,18
2022	16,80	28 073	1 671 110	54,68	0,15	0,01	0,16	7,19
2021	18,34	31 764	1 732 186	7,36	0,15	0,01	0,16	7,51
2020	17,13	33 445	1 952 853	8,96	0,15	0,01	0,16	7,53

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	409	518
Trésorerie	2	3
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	411	521
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	410	520
*Placements au coût	344	457
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	27,97	22,28
Catégorie GPP	42,45	32,79

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	57	8
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	58	30
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	4	59
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	119	97
Charges (note 6)		
Frais de gestion	9	13
Frais d'administration	1	2
Frais d'assurance	3	4
Taxe de vente harmonisée	1	2
	14	21
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	105	76
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	5,78	2,55
Catégorie GPP	8,92	4,22
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	18 081	29 884
Catégorie GPP	45	58

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	520	891
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	105	76
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	70	111
Montant versé au rachat de parts	(285)	(558)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(215)	(447)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	410	520

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	105	76
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(58)	(30)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(4)	(59)
Produit de la vente de placements	270	470
Achat de placements	(42)	(3)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(57)	(8)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	214	447
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	70	111
Montant versé au rachat de parts	(285)	(558)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(215)	(447)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1)	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	3	3
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	2	3
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
20 994	Série Portefeuilles croissance maximale CI (série I)	343 653	408 914	99,8
Total du portefeuille de placements		343 653	408 914	99,8
Autres actifs (passifs) nets			744	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			409 658	100,0

Les principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
1 219 954	Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI (actions I)	159 702 189	208 474 179
3 618 279	FNB intelligence artificielle mondiale CI (série FNB en \$ CA)	83 872 875	97 729 716
2 438 030	Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro (série I)	32 482 486	52 837 721
511 315	Fonds d'actions américaines CI (série I)	23 603 301	29 030 104
681 162	Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI (actions I)	30 264 378	28 777 589
639 835	Catégorie de société canadienne Synergy CI (actions I)	12 252 323	19 222 570
1 020 978	CI Private Markets Growth Fund (série I)	14 775 016	17 152 486
646 657	FNB Indice des banques canadiennes à pondération égale Global X	15 472 722	16 205 224
1 233 278	Fiducie privée d'actions de revenu canadiennes CI (série I)	14 014 757	15 241 591
414 898	FNB Indice d'actions japonaises CI (parts non couvertes)	11 784 906	14 473 717
	Trésorerie et équivalents de trésorerie		10 758 054
85 000	iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	10 797 060	10 670 263
956 826	FNB Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI (parts ordinaires couvertes)	11 262 153	9 730 920
198 658	FNB VanEck Gold Miners	10 140 836	9 683 372
718 383	FNB Catégorie Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI (actions de FNB)	8 900 765	8 696 026
229 700	Fonds de lingots d'or CI (série FNB en \$ US)	8 490 133	8 592 993
109 412	iShares Core MSCI Europe ETF	8 832 042	8 489 666
62 556	FNB SPDR S&P Biotech	8 190 239	8 098 296
272 498	CI Private Markets Income Fund (série I)	3 783 999	4 137 860
40 924	Fonds de métaux précieux CI (série I)	3 045 100	3 868 004

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) de CI Investments Inc., y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.ci.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance maximale CI	578 431	409	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Série Portefeuilles croissance maximale CI	464 702	518	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie GPP	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	23 270	44 499	58	58
Parts émises contre trésorerie	2 844	5 470	-	-
Parts rachetées	(11 510)	(26 699)	(31)	-
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	14 604	23 270	27	58

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	15
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	15

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	27,97	409	14 604	21,86	2,86	0,33	3,19	11,57
2023	22,28	518	23 270	1,80	2,86	0,26	3,12	9,11
2022	19,99	889	44 499	8,00	2,85	0,28	3,13	9,71
2021	22,53	1 104	49 019	13,69	2,85	0,28	3,13	9,86
2020	19,70	1 109	56 349	11,59	2,85	0,30	3,15	10,46
Catégorie GPP ^{(1) (2) (3)}								
2024	42,45	1	27	21,86	0,16	0,02	0,18	13,00
2023	32,79	2	58	1,80	0,15	0,02	0,17	13,00
2022	28,57	2	58	8,00	0,15	0,02	0,17	13,00
2021	31,27	2	59	13,69	0,15	0,02	0,17	13,00
2020	26,54	2	59	11,59	0,15	0,01	0,16	5,00

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	2 069	2 036
Trésorerie	4	11
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	11	1
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	2 084	2 048
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	6	6
Frais de gestion à payer	4	4
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	11	11
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	2 073	2 037
*Placements au coût	1 854	1 943
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	20,66	18,24
Catégorie Revenu	21,33	18,79

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	63	57
Distribution de gains en capital provenant des placements	87	66
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	43	11
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	122	70
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	315	204
Charges (note 6)		
Frais de gestion	44	44
Frais d'administration	6	6
Frais d'assurance	2	2
Taxe de vente harmonisée	5	5
	57	57
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	147
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	2,42	1,21
Catégorie Revenu	2,55	1,34
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	32 176	37 408
Catégorie Revenu	70 691	76 375

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	2 037	2 056
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	147
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	1	3
Montant versé au rachat de parts	(223)	(169)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(222)	(166)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	2 073	2 037

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	258	147
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(43)	(11)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(122)	(70)
Produit de la vente de placements	400	221
Achat de placements	(128)	(1)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(150)	(123)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	4
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	215	168
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	1	3
Montant versé au rachat de parts	(223)	(169)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(222)	(166)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(7)	2
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	11	9
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	4	11
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life Sun Wise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
130 124	Portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life (série I)	1 853 796	2 069 225	99,8
Total du portefeuille de placements		1 853 796	2 069 225	99,8
Autres actifs (passifs) nets			4 061	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			2 073 286	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
239 659	iShares Trust S&P 500 Index	142 062 916	202 905 841
16 749 230	Fonds Complément tactique Granite Sun Life (série I)	159 802 113	139 775 671
12 586 715	Mandat privé d'actifs réels Sun Life (série I)	120 711 748	127 286 930
8 226 203	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	97 766 299	122 791 710
11 719 767	Fonds d'obligations PH&N (série O)	117 305 822	109 289 174
7 166 994	Fonds marchés émergents Schroder Sun Life (série I)	86 332 752	92 394 014
3 417 438	Fonds occasions internationales MFS Sun Life (série I)	67 299 298	83 019 470
6 276 747	Fonds d'actions internationales JPMorgan Sun Life (série I)	68 448 206	82 950 344
10 205 635	Fonds de titres à revenu fixe américains de base Sun Life (série I)	91 886 577	79 889 713
3 619 522	Fonds d'obligations PH&N (série O)	79 432 702	78 049 198
6 362 095	Fonds d'actions internationales Acadian Sun Life (série I)	66 581 100	75 434 094
907 349	Fonds d'actions canadiennes MFS Sun Life (série I)	49 923 110	74 905 508
5 175 328	Fonds mondial à moyenne capitalisation Sun Life (série I)	62 805 087	67 303 592
548 731	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	32 148 355	56 498 017
1 169 176	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	38 878 073	55 582 268
7 421 570	Fonds d'obligations de marchés émergents RBC (couvert en \$ CA) (série O)	62 147 585	53 203 011
4 319 574	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	39 904 503	40 661 443
2 748 605	Fonds d'obligations à rendement élevé RBC (série O)	27 130 642	26 894 823
3 252 318	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	30 353 889	25 049 675
2 392 470	Fonds de revenu flexible Nuveen Sun Life (série I)	21 371 123	18 850 029
853 892	iShares ETF sur les lingots d'or	18 367 807	17 709 720
278 855	iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en \$ CA)	17 081 181	16 993 424
45 254	ABSL Umbrella UCITS Fund (catégorie E)	7 496 312	16 728 582
1 353 961	Mandat privé de titres de créance spécialisés Crescent Sun Life (série I)	13 548 767	13 651 173
907 989	FINB BMO obligations globales	12 576 219	12 666 447

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life	1 742 148	2 069	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life	1 702 231	2 036	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	34 650	39 635	74 750	79 179
Parts émises contre trésorerie	55	162	-	-
Parts rachetées	(4 852)	(5 147)	(6 460)	(4 429)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	29 853	34 650	68 290	74 750

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ^{(1) (2) (3)}								
2024	20,66	616	29 853	13,52	2,84	0,18	3,02	6,47
2023	18,24	632	34 650	6,10	2,85	0,18	3,03	6,48
2022	16,98	673	39 635	5,67	2,84	0,17	3,01	6,22
2021	19,60	757	38 639	10,20	2,84	0,20	3,04	7,27
2020	17,98	848	47 172	7,71	2,84	0,18	3,02	6,62
Catégorie Revenu ^{(1) (2) (3)}								
2024	21,33	1 457	68 290	13,52	2,54	0,26	2,80	10,56
2023	18,79	1 405	74 750	6,10	2,55	0,25	2,80	10,32
2022	17,46	1 383	79 179	5,67	2,54	0,26	2,80	10,54
2021	20,11	1 686	83 854	10,20	2,54	0,26	2,80	10,67
2020	18,40	1 788	97 192	7,71	2,54	0,26	2,80	10,52

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life Sun Wise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	4 707	4 717
Trésorerie	30	24
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	2	2
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	4 739	4 743
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	10	13
Frais de gestion à payer	10	10
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	1	1
	22	25
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	4 717	4 718
*Placements au coût	4 416	4 674
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	18,41	16,52
Catégorie Revenu	19,11	17,10

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	152	142
Distribution de gains en capital provenant des placements	179	130
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	90	25
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	248	158
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	669	455
Charges (note 6)		
Frais de gestion	103	104
Frais d'administration	16	16
Frais d'assurance	7	7
Taxe de vente harmonisée	13	13
	139	140
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	530	315
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,91	1,05
Catégorie Revenu	2,01	1,05
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	141 296	148 124
Catégorie Revenu	128 940	151 375

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	4 718	4 926
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	530	315
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	50	550
Montant versé au rachat de parts	(581)	(1 073)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(531)	(523)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	4 717	4 718

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	530	315
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(90)	(25)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(248)	(158)
Produit de la vente de placements	933	1 758
Achat de placements	(254)	(1 091)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(331)	(272)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	10
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	1
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	540	539
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	50	550
Montant versé au rachat de parts	(584)	(1 073)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(534)	(523)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	6	16
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	24	8
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	30	24
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
328 372	Portefeuille équilibré Granite Sun Life (série I)	4 415 526	4 707 114	99,8
Total du portefeuille de placements		4 415 526	4 707 114	99,8
Autres actifs (passifs) nets			10 157	0,2
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			4 717 271	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
457 352	iShares Core S&P 500 ETF	275 421 401	387 214 301
36 031 593	Fonds d'obligations PH&N (série O)	366 751 605	336 001 813
37 862 338	Fonds Complément tactique Granite Sun Life (série I)	362 390 493	315 968 785
33 471 822	Fonds de titres à revenu fixe américains de base Sun Life (série I)	309 199 398	262 017 424
24 395 551	Mandat privé d'actifs réels Sun Life (série I)	234 271 962	246 707 328
15 767 230	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	187 999 686	235 355 860
20 890 087	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	199 076 700	196 644 658
13 858 678	Fonds marchés émergents Schroder Sun Life (série I)	166 178 950	178 660 532
23 030 399	Fonds d'obligations de marchés émergents RBC (couvert en \$ CA) (série O)	186 637 501	165 098 018
6 546 474	Fonds occasions internationales MFS Sun Life (série I)	130 023 521	159 032 828
12 029 293	Fonds d'actions internationales JPMorgan Sun Life (série I)	131 759 152	158 973 126
7 057 829	Fonds d'obligations PH&N (série O)	154 888 527	152 190 786
12 203 629	Fonds d'actions internationales Acadian Sun Life (série I)	127 762 820	144 695 987
1 749 503	Fonds d'actions canadiennes MFS Sun Life (série I)	96 320 428	144 428 805
10 144 480	Fonds mondial à moyenne capitalisation Sun Life (série I)	124 693 743	131 925 925
2 233 176	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	73 009 969	106 164 540
1 029 034	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	61 200 793	105 950 638
8 516 105	Fonds d'obligations à rendement élevé RBC (série O)	84 918 573	83 329 237
10 170 414	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	95 191 990	78 333 547
7 448 697	Fonds de revenu flexible Nuveen Sun Life (série I)	66 854 838	58 687 541
1 956 214	iShares ETF sur les lingots d'or	42 079 931	40 571 878
622 805	iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en \$ CA)	38 149 736	37 953 737
3 395 054	Mandat privé de titres de créance spécialisés Crescent Sun Life (série I)	33 973 506	34 230 290
3 871 748	Mandat privé de titres de créance de base Avantage Sun Life (série I)	36 731 433	34 196 052
88 689	ABSL Umbrella UCITS Fund (catégorie E)	14 916 444	32 784 675

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille équilibré Granite Sun Life	3 946 404	4 707	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille équilibré Granite Sun Life	4 082 421	4 717	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	148 844	147 128	132 104	165 793
Parts émises contre trésorerie	2 453	29 597	366	4 719
Parts rachetées	(21 816)	(27 881)	(10 385)	(38 408)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	129 481	148 844	122 085	132 104

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	18,41	2 384	129 481	12,19	2,84	0,28	3,12	10,10
2023	16,52	2 459	148 844	28,17	2,85	0,26	3,11	9,52
2022	15,48	2 278	147 128	5,21	2,84	0,28	3,12	10,28
2021	17,91	2 996	167 323	10,28	2,84	0,30	3,14	10,87
2020	16,72	3 472	207 601	9,98	2,84	0,30	3,14	10,89
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	19,11	2 333	122 085	12,19	2,54	0,27	2,81	10,83
2023	17,10	2 259	132 104	28,17	2,55	0,27	2,82	11,13
2022	15,97	2 648	165 793	5,21	2,54	0,28	2,82	11,37
2021	18,42	3 372	183 011	10,28	2,54	0,28	2,82	11,41
2020	17,15	3 110	181 361	9,98	2,54	0,30	2,84	12,05

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 585	1 975
Trésorerie	12	15
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 597	1 990
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	3	3
Frais de gestion à payer	3	4
Frais d'administration à payer	-	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	6	8
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 591	1 982
*Placements au coût	1 601	2 077
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	13,34	12,47
Catégorie Revenu	13,64	12,73

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	62	73
Distribution de gains en capital provenant des placements	28	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(9)	(40)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	86	122
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	167	155
Charges (note 6)		
Frais de gestion	37	44
Frais d'administration	6	7
Frais d'assurance	2	3
Taxe de vente harmonisée	4	4
	49	58
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	118	97
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	0,88	0,56
Catégorie Revenu	0,89	0,61
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	88 998	111 372
Catégorie Revenu	44 702	57 873

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 982	2 237
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	118	97
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	7	60
Montant versé au rachat de parts	(516)	(412)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(509)	(352)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 591	1 982

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	118	97
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	9	40
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(86)	(122)
Produit de la vente de placements	919	557
Achat de placements	(362)	(146)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(90)	(73)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	4
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	506	358
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	7	60
Montant versé au rachat de parts	(516)	(413)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(509)	(353)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(3)	5
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	15	10
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	12	15
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
139 330	Portefeuille prudent Granite Sun Life (série I)	1 601 198	1 584 993	99,7
Total du portefeuille de placements		1 601 198	1 584 993	99,7
Autres actifs (passifs) nets			5 560	0,3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 590 553	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
18 675 073	Fonds d'obligations PH&N (série O)	190 065 105	174 148 795
16 436 424	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	162 031 488	154 720 989
19 246 429	Fonds de titres à revenu fixe américains de base Sun Life (série I)	181 993 952	150 661 050
12 096 827	Fonds Complément tactique Granite Sun Life (série I)	116 412 588	100 950 437
9 731 295	Fonds d'obligations de marchés émergents RBC (couvert en \$ CA) (série O)	75 735 120	69 760 737
75 385	iShares Core S&P 500 ETF	47 944 758	63 824 254
6 174 499	Mandat privé d'actifs réels Sun Life (série I)	62 180 840	62 441 473
2 761 519	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	35 057 232	41 220 914
5 281 893	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	49 539 433	40 681 665
2 917 252	Fonds marchés émergents Schroder Sun Life (série I)	35 022 033	37 608 042
3 588 294	Fonds d'obligations à rendement élevé RBC (série O)	36 032 608	35 111 099
4 434 115	Fonds de revenu flexible Nuveen Sun Life (série I)	39 539 682	34 935 946
2 260 590	Fonds mondial à moyenne capitalisation Sun Life (série I)	28 463 252	29 398 293
1 240 620	Fonds de valeur d'actions canadiennes PH&N (série O)	27 193 551	26 751 989
303 930	Fonds d'actions canadiennes MFS Sun Life (série I)	18 425 087	25 090 691
930 114	Fonds occasions internationales MFS Sun Life (série I)	18 859 627	22 595 172
1 709 109	Fonds d'actions internationales JPMorgan Sun Life (série I)	19 074 945	22 586 729
2 087 514	Fonds du marché monétaire Sun Life (série I)	20 875 138	20 875 138
1 733 883	Fonds d'actions internationales Acadian Sun Life (série I)	18 080 208	20 558 300
2 046 708	Mandat privé de titres de créance de base Avantage Sun Life (série I)	19 659 636	18 076 935
364 490	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	13 403 012	17 327 756
166 292	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	11 336 016	17 121 646
1 333 843	Mandat privé de titres de créance spécialisés Crescent Sun Life (série I)	13 347 457	13 448 342
623 360	iShares ETF sur les lingots d'or	13 408 922	12 928 486
206 282	iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en \$ CA)	12 635 743	12 570 825

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille prudent Granite Sun Life	1 264 874	1 585	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille prudent Granite Sun Life	1 397 596	1 975	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	102 079	123 388	55 726	63 300
Parts émises contre trésorerie	532	4 909	-	-
Parts rachetées	(22 067)	(26 218)	(17 910)	(7 574)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	80 544	102 079	37 816	55 726

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	13,34	1 075	80 544	25,90	2,87	0,22	3,09	8,18
2023	12,47	1 273	102 079	10,58	2,74	0,20	2,94	7,61
2022	11,90	1 469	123 388	9,96	2,74	0,20	2,94	7,63
2021	13,73	1 959	142 650	15,43	2,74	0,21	2,95	7,97
2020	13,54	2 312	170 736	8,52	2,73	0,22	2,95	8,28
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	13,64	516	37 816	25,90	2,68	0,23	2,91	9,51
2023	12,73	709	55 726	10,58	2,54	0,24	2,78	9,86
2022	12,13	768	63 300	9,96	2,54	0,25	2,79	10,30
2021	13,98	1 095	78 335	15,43	2,54	0,26	2,80	10,63
2020	13,76	1 203	87 452	8,52	2,53	0,26	2,79	10,45

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	355	308
Trésorerie	1	1
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	356	309
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Frais de gestion à payer	1	1
Frais d'administration à payer	-	-
Frais d'assurance à payer	-	-
	1	1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	355	308
*Placements au coût	283	265
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	22,92	19,92

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	10	8
Distribution de gains en capital provenant des placements	14	8
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	3	2
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	30	14
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	57	32
Charges (note 6)		
Frais de gestion	7	6
Frais d'administration	1	1
Frais d'assurance	1	1
Taxe de vente harmonisée	1	1
	10	9
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	47	23
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	3,00	1,48
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	15 466	15 405

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	308	282
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	47	23
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	5	3
Montant versé au rachat de parts	(5)	-
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	-	3
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	355	308

Tableaux des flux de trésorerie

pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	47	23
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(3)	(2)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(30)	(14)
Produit de la vente de placements	17	10
Achat de placements	(7)	(4)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(24)	(16)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	-	(2)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	5	3
Montant versé au rachat de parts	(5)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	-	3
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	-	1
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	1	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	1	1
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
20 207	Portefeuille croissance Granite Sun Life (série I)	282 781	354 604	100,0
Total du portefeuille de placements		282 781	354 604	100,0
Autres actifs (passifs) nets			152	0,0
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			354 756	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
246 514	iShares Core S&P 500 ETF	144 345 075	208 709 585
8 461 877	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	101 656 061	126 309 595
14 737 124	Fonds Complément tactique Granite Sun Life (série I)	137 790 775	122 984 246
11 943 373	Mandat privé d'actifs réels Sun Life (série I)	114 726 343	120 780 947
7 285 848	Fonds marchés émergents Schroder Sun Life (série I)	88 404 432	93 926 233
6 413 438	Fonds d'actions internationales JPMorgan Sun Life (série I)	70 604 058	84 756 792
3 488 130	Fonds occasions internationales MFS Sun Life (série I)	69 312 499	84 736 787
3 769 375	Fonds de valeur d'actions canadiennes PH&N (série O)	82 721 319	81 280 536
6 510 481	Fonds d'actions internationales Acadian Sun Life (série I)	68 075 415	77 193 468
929 537	Fonds d'actions canadiennes MFS Sun Life (série I)	52 322 300	76 737 191
5 300 289	Fonds mondial à moyenne capitalisation Sun Life (série I)	66 113 724	68 928 667
559 941	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	32 775 670	57 652 209
1 194 293	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	40 304 447	56 776 311
6 074 317	Fonds d'obligations de marchés émergents RBC (couvert en \$ CA) (série O)	47 132 407	43 544 957
5 260 619	Fonds de titres à revenu fixe américains de base Sun Life (série I)	44 313 438	41 180 123
4 388 682	Fonds d'obligations PH&N (série O)	41 179 081	40 925 333
2 234 156	Fonds d'obligations à rendement élevé RBC (série O)	21 903 028	21 860 992
46 345	ABSL Umbrella UCITS Fund (catégorie E)	7 666 121	17 131 978
757 312	iShares ETF sur les lingots d'or	16 289 610	15 706 651
241 548	iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en \$ CA)	14 795 951	14 719 935
1 811 497	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	16 768 301	13 952 332
1 170 418	Mandat privé de titres de créance spécialisés Crescent Sun Life (série I)	11 712 098	11 800 623
1 091 688	Fonds de revenu flexible Nuveen Sun Life (série I)	9 436 715	8 601 302
590 456	FINB BMO obligations globales	8 199 281	8 236 861
25 764	iShares Semiconductor ETF	7 939 445	7 984 761

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille croissance Granite Sun Life	1 539 039	355	-

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille croissance Granite Sun Life	1 527 506	308	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie	
	Placement /	Succession
	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	15 486	15 313
Parts émises contre trésorerie	241	173
Parts rachetées	(251)	-
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	15 476	15 486

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	22,92	355	15 476	5,07	2,94	0,15	3,09	5,38
2023	19,92	308	15 486	3,29	2,95	0,15	3,10	5,37
2022	18,44	282	15 313	2,54	2,94	0,15	3,09	5,35
2021	21,29	322	15 139	4,41	2,94	0,15	3,09	5,31
2020	19,23	708	36 803	4,83	2,94	0,15	3,09	5,36

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de la situation financière

aux 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part)

	2024	2023
Actif		
Actifs courants		
Placements*	1 528	1 534
Trésorerie	9	7
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 537	1 541
Passif		
Passifs courants		
Découvert bancaire	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	3	3
Frais de gestion à payer	3	3
Frais d'administration à payer	1	1
Frais d'assurance à payer	-	-
	7	7
Actif net attribuable aux titulaires de contrat	1 530	1 534
*Placements au coût	1 454	1 529
Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part :		
Catégorie Placement / Succession	16,44	14,98
Catégorie Revenu	17,22	15,64

États du résultat global

pour les exercices clos les 31 décembre

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2024	2023
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements		
Distributions de revenu provenant des placements	53	49
Distribution de gains en capital provenant des placements	49	32
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	21	2
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements	68	57
Autres revenus		
Intérêts	-	-
Rabais sur frais (note 6)	-	-
	191	140
Charges (note 6)		
Frais de gestion	33	34
Frais d'administration	5	5
Frais d'assurance	3	3
Taxe de vente harmonisée	4	4
	45	46
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	146	94
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part :		
Catégorie Placement / Succession	1,47	0,83
Catégorie Revenu	1,58	0,94
Nombre moyen pondéré de parts :		
Catégorie Placement / Succession	59 527	68 265
Catégorie Revenu	36 827	39 490

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à l'ouverture de l'exercice	1 534	1 677
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	146	94
Transactions sur parts		
Produit de l'émission de parts	5	45
Montant versé au rachat de parts	(155)	(282)
Augmentation (diminution) nette liée aux transactions sur parts	(150)	(237)
Actif net attribuable aux titulaires de contrat à la clôture de l'exercice	1 530	1 534

Tableaux des flux de trésorerie pour les exercices clos les 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024	2023
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités	146	94
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements	(21)	(2)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements	(68)	(57)
Produit de la vente de placements	293	390
Achat de placements	(96)	(107)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(102)	(81)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	3
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'assurance à payer	-	-
(Augmentation) diminution des rabais sur frais à recevoir	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	152	241
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Produit de l'émission de parts	5	45
Montant versé au rachat de parts	(155)	(282)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(150)	(237)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	4
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	7	3
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	9	7
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus*	-	-
Intérêts payés*	-	-

*Les intérêts reçus ainsi que les intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Inventaire du portefeuille

au 31 décembre 2024

Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
111 954	Portefeuille modéré Granite Sun Life (série I)	1 454 344	1 527 523	99,9
Total du portefeuille de placements		1 454 344	1 527 523	99,9
Autres actifs (passifs) nets			2 048	0,1
Actif net attribuable aux titulaires de contrat			1 529 571	100,0

Les 25 principaux titres du fonds sous-jacent

au 31 décembre 2024 (non audité)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
15 762 015	Fonds d'obligations PH&N (série O)	159 727 201	146 983 940
12 532 263	Fonds d'obligations canadiennes Universel BlackRock Sun Life (série I)	120 241 568	117 969 951
13 765 791	Fonds Complément tactique Granite Sun Life (série I)	132 567 144	114 878 276
135 054	iShares Core S&P 500 ETF	82 846 291	114 342 651
14 107 242	Fonds de titres à revenu fixe américains de base Sun Life (série I)	129 770 545	110 431 487
10 082 660	Fonds d'obligations de marchés émergents RBC (couvert en \$ CA) (série O)	80 170 855	72 279 562
4 771 203	Fonds d'actions canadiennes Composé BlackRock Sun Life (série I)	57 479 223	71 219 277
6 989 011	Mandat privé d'actifs réels Sun Life (série I)	67 643 514	70 678 470
4 477 829	Fonds marchés émergents Schroder Sun Life (série I)	54 233 580	57 726 383
3 715 914	Fonds mondial à moyenne capitalisation Sun Life (série I)	45 642 171	48 324 347
2 125 932	Fonds de valeur d'actions canadiennes PH&N (série O)	46 645 650	45 842 329
1 851 686	Fonds occasions internationales MFS Sun Life (série I)	36 762 783	44 982 818
3 402 510	Fonds d'actions internationales JPMorgan Sun Life (série I)	37 551 437	44 965 870
530 630	Fonds d'actions canadiennes MFS Sun Life (série I)	29 980 870	43 805 754
3 451 732	Fonds d'actions internationales Acadian Sun Life (série I)	36 267 736	40 926 493
3 725 629	Fonds d'obligations à rendement élevé RBC (série O)	37 188 144	36 454 902
4 236 470	Mandat privé de titres à revenu fixe opportuniste Wellington Sun Life (série I)	39 616 936	32 629 713
314 529	Fonds croissance américain MFS Sun Life (série I)	18 888 675	32 384 311
676 018	Fonds valeur américain MFS Sun Life (série I)	23 046 076	32 137 694
3 249 247	Fonds de revenu flexible Nuveen Sun Life (série I)	29 135 334	25 600 493
2 379 878	Fonds du marché monétaire Sun Life (série I)	23 798 782	23 798 782
1 679 871	Mandat privé de titres de créance de base Avantage Sun Life (série I)	16 085 943	14 836 952
703 476	iShares ETF sur les lingots d'or	15 132 973	14 590 092
233 595	iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en \$ CA)	14 308 793	14 235 279
1 348 828	Mandat privé de titres de créance spécialisés Crescent Sun Life (série I)	13 497 408	13 599 426

Les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s) Sun Life, y compris l'information sur les titres en portefeuille de ce(s) même(s) fonds, sont disponibles en format électronique sur le site Web du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) à l'adresse www.placementsmondiauxsunlife.com.

Les pourcentages dans l'inventaire du portefeuille indiquent la proportion des placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux titulaires de contrat du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s).

au 31 décembre 2024

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille modéré Granite Sun Life	1 434 974	1 528	0,1

au 31 décembre 2023

Fonds sous-jacent(s)	Juste valeur du (des) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) (%)
Portefeuille modéré Granite Sun Life	1 513 085	1 534	0,1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur parts (note 5)

pour les exercices clos les 31 décembre

	Catégorie Placement / Succession		Catégorie Revenu	
	2024	2023	2024	2023
Nombre de parts à l'ouverture de l'exercice	62 535	73 784	38 196	43 057
Parts émises contre trésorerie	325	1 593	-	1 475
Parts rachetées	(7 437)	(12 842)	(2 269)	(6 336)
Nombre de parts à la clôture de l'exercice	55 423	62 535	35 927	38 196

Pertes reportées en avant (note 4)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2024
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2044	-
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
Total	-

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Information financière (pour les exercices clos les 31 décembre) (non audité)

Faits saillants financiers

Le ou les tableaux suivants, qui présentent les principales données financières relatives au Fonds, ont pour but de vous aider à comprendre les résultats financiers du Fonds pour les cinq derniers exercices, le cas échéant.

	Valeur liquidative du Fonds par part	Ratios et données supplémentaires			Ratio des frais de gestion			
		Actif net attribuable aux titulaires de contrat, par part, à la clôture de l'exercice indiqué (en \$)	Actif net (en milliers de dollars)	Nombre de parts en circulation	Taux de rotation du portefeuille (en %)	Ratio des frais de gestion avant taxes (en %)	Taxe de vente harmonisée (en %)	Ratio des frais de gestion après taxes (en %)
Catégorie Placement / Succession ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	16,44	911	55 423	12,82	2,83	0,29	3,12	10,67
2023	14,98	937	62 535	11,87	2,84	0,28	3,12	9,98
2022	14,14	1 043	73 784	11,38	2,84	0,27	3,11	9,67
2021	16,34	1 306	79 924	10,28	2,84	0,26	3,10	9,31
2020	15,54	1 235	79 463	5,45	2,83	0,26	3,09	9,50
Catégorie Revenu ⁽¹⁾⁽²⁾⁽³⁾								
2024	17,22	619	35 927	12,82	2,53	0,25	2,78	10,20
2023	15,64	597	38 196	11,87	2,54	0,24	2,78	9,74
2022	14,72	634	43 057	11,38	2,54	0,22	2,76	8,94
2021	16,94	618	36 466	10,28	2,54	0,22	2,76	8,87
2020	16,06	621	38 659	5,45	2,53	0,22	2,75	8,84

1) Ces données sont au 31 décembre des exercices indiqués.

2) Le taux de rotation du portefeuille du Fonds indique dans quelle mesure le conseiller en valeurs du Fonds gère activement les placements de celui-ci. Un taux de rotation du portefeuille de 100 % signifie que le Fonds achète et vend tous les titres de son portefeuille une fois au cours de l'exercice. Plus le taux de rotation du portefeuille au cours d'un exercice est élevé, plus les coûts de transaction payables par le Fonds sont élevés au cours de cet exercice, et plus il est probable qu'un titulaire de contrats réalise des gains en capital imposables au cours de l'exercice. Il n'y a pas nécessairement de lien entre un taux de rotation élevé et le rendement d'un Fonds.

3) Le ratio des frais de gestion est établi d'après le total des charges imputées directement au Fonds plus, le cas échéant, les frais du ou des fonds sous-jacent(s), calculés selon une moyenne pondérée en fonction de la pondération du ou des fonds sous-jacent(s) dans le portefeuille, et est exprimé en pourcentage annualisé de l'actif net moyen des exercices indiqués. Le taux effectif de la TVH est calculé en utilisant le taux applicable à chaque province selon la résidence du titulaire de contrat et peut être différent de 13 %.

Pour connaître la date de création du Fonds, veuillez consulter la note 1 des notes des états financiers.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers du (des) fonds sous-jacent(s)

Le Fonds est indirectement exposé au risque de crédit, au risque de liquidité, à l'autre risque de prix, au risque de change et au risque de taux d'intérêt par ses participations dans le(s) fonds sous-jacent(s), dans la mesure où ceux-ci sont exposés aux mêmes risques. Veuillez vous référer à la note 8 pour une explication de la gestion des risques financiers. Les analyses de risque détaillées du (des) fonds sous-jacent(s) sont présentées dans les états financiers du (des) fonds sous-jacent(s).

Notes des états financiers

1. LES FONDS

Les Fonds distincts SunWise® Essentiel 2 suivants ont été créés par une résolution du conseil d'administration de la Sun Life du Canada, compagnie d'assurance-vie (« Sun Life ») aux dates indiquées ci-dessous :

Fonds	Date
Fonds distinct jumelé équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct équilibré canadien CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'obligations canadiennes CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions canadiennes SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct de croissance et de revenu canadien SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds jumelé équilibré diversifié CI SunWise Essentiel 2	25 juillet 2013
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions mondiales CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu supérieur CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct mondial de croissance et de revenu CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct valeur mondiale CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct marché monétaire CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct équilibré supérieur canadien CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'obligations canadiennes supérieur CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé équilibré canadien supérieur II CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur II SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions canadiennes supérieur III SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées supérieur CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé canadien sélect CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé d'actions mondiales sélect CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct de gestion d'actions internationales sélect CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions américaines sélectionnées CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Fidelity Répartition d'actifs canadiens SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Fidelity Étoile du Nord ^{MD} SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé Fidelity Frontière Nord ^{MD} SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Fidelity Frontière Nord ^{MD} SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct chefs de file mondiaux CI SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu supérieur SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance équilibrée SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée SunWise Essentiel 2	27 août 2012

Fonds (suite)

Fonds	Date
Fonds distinct Série Portefeuilles équilibrée prudente SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Série Portefeuilles prudente SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé Série Portefeuilles de revenu SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct Série Portefeuilles croissance maximale SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'actions canadiennes BlackRock Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct portefeuille croissance équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct portefeuille équilibré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct portefeuille prudent Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct portefeuille croissance Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct portefeuille modéré Granite Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'obligations canadiennes MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct croissance mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct mondial de rendement global MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct valeur mondiale MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct croissance américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct jumelé valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct valeur américaine MFS Sun Life SunWise Essentiel 2	27 août 2012
Fonds distinct d'obligations canadiennes TD SunWise Essentiel 2	27 août 2012

(*le Fonds ou collectivement les Fonds ou les Fonds distincts SunWise® Essentiel 2*)

La Sun Life, une filiale en propriété exclusive de la Financière Sun Life Inc., est la seule émettrice du contrat d'assurance individuelle à capital variable en vertu duquel les placements sont effectués dans chaque Fonds. Les actifs de chaque Fonds sont la propriété de la Sun Life et sont distincts des autres actifs de la Sun Life. Les Fonds ne sont pas des entités juridiques distinctes, mais sont des entités publiantes distinctes.

La Sun Life a nommé CI Investments Inc. (« CI » ou le « gestionnaire ») pour qu'elle offre en son nom certains services d'administration et de gestion concernant les Fonds et les contrats.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 31 mars 2025.

Les Fonds peuvent avoir jusqu'à trois catégories de parts, la catégorie Placement/Succession, la catégorie Revenu et le programme de Gestion de placement privée (GPP) qui ont été proposées aux investisseurs à partir de la date de création des Fonds.

Les états de la situation financière sont aux 31 décembre 2024 et 2023. Les états du résultat global et de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrats ainsi que les tableaux des flux de trésorerie sont pour les exercices clos les 31 décembre 2024 et 2023. Les inventaires du portefeuille sont au 31 décembre 2024. Les notes des états financiers propres au Fonds comprennent la participation dans le(s) fonds sous-jacent(s) aux 31 décembre 2024 et 2023, les transactions sur parts pour les exercices clos les 31 décembre 2024 et 2023 et les risques liés aux instruments financiers aux 31 décembre 2024 et 2023.

Notes des états financiers (suite)

2. INFORMATIONS SIGNIFICATIVES SUR LES MÉTHODES COMPTABLES

Les présents états financiers ont été établis conformément aux *Normes internationales d'information financière* (« IFRS ») publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB »).

Les informations significatives sur les méthodes comptables des Fonds sont résumées ci-après.

a. Classement et comptabilisation des instruments financiers

Le ou les fonds de placement détenus par les Fonds sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net, conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers*. Les achats et les ventes d'actifs financiers sont comptabilisés à la date de l'opération. Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat sont présentées au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

b. Juste valeur des placements financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au 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 détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par le gestionnaire des fonds sous-jacents.

c. Trésorerie

La trésorerie est constituée de fonds déposés. Le découvert bancaire est présenté dans les passifs courants dans les états de la situation financière.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen.

e. Opérations de placement

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de l'opération. Les profits et les pertes réalisés à la vente de placements et la plus-value ou la moins-value latente des placements sont calculés selon le coût moyen.

f. Comptabilisation du revenu

Les distributions provenant des placements sont comptabilisées à la date ex-distribution et les revenus d'intérêts sont cumulés quotidiennement. Les distributions provenant des titres de fonds de placement sont comptabilisées par les Fonds sous la forme selon laquelle elles sont versées par le ou les fonds sous-jacents.

g. Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Les souscriptions et les rachats des Fonds sont libellés en dollars canadiens, monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation des Fonds.

h. Classement des parts

Les parts/actions des Fonds sont classées comme passifs financiers conformément à la norme IAS 32, *Instruments financiers : Présentation* (IAS 32), car elles ne répondent pas à la définition des instruments remboursables au gré du porteur devant être classés en capitaux propres conformément à l'IAS 32 aux fins de la présentation de l'information financière.

i. Valeur liquidative par part

La valeur liquidative par part de chaque catégorie est calculée à la fin de chaque jour ouvrable complet du bureau du gestionnaire en divisant la valeur liquidative totale de chaque catégorie par le nombre de parts en circulation de cette catégorie.

La valeur liquidative totale de chaque catégorie est basée sur le calcul de la quote-part des actifs du Fonds revenant à cette catégorie, moins la quote-part du passif collectif du Fonds revenant à cette catégorie et le passif attribuable à cette catégorie. Les charges directement attribuables à une catégorie sont imputées à cette catégorie. Les revenus et les autres charges sont répartis proportionnellement entre chaque catégorie en fonction de la valeur liquidative totale de chaque catégorie par rapport à la valeur liquidative totale du Fonds.

j. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part

L'augmentation (la diminution) de l'actif net liée attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, par part de chaque catégorie, est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat, liée aux activités, de chaque catégorie d'un Fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette catégorie en circulation au cours de l'exercice.

k. États financiers consolidés

Conformément à l'IFRS 10, *États financiers consolidés* (« IFRS 10 »), un Fonds doit fournir des états financiers consolidés s'il a le contrôle sur les entités dans lesquelles il investit. En octobre 2013, l'IASB a publié une modification à l'IFRS 10 relative à l'« entité d'investissement », qui prévoit une exception à la consolidation pour une entité qui répond à la définition d'une entité d'investissement. Le gestionnaire a déterminé que tous les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement.

l. Placements dans des entreprises associées, des coentreprises, des filiales et des entités structurées non consolidées

Les filiales sont des entités, y compris les investissements dans d'autres entités d'investissement, sur lesquelles le Fonds exerce un contrôle. Un Fonds contrôle une entité lorsqu'il est exposé ou qu'il a droit à des rendements variables en raison de ses liens avec l'entité, et qu'il a la capacité d'influer sur ces rendements du fait du pouvoir qu'il détient sur celle-ci. Les entreprises associées et les coentreprises sont des participations dans des entités sur lesquelles un Fonds exerce une influence notable ou un contrôle conjoint. À l'inverse, les entités structurées sont des entités qui ont été conçues de telle sorte que les droits de vote ou les droits similaires ne sont pas les facteurs dominants dans la détermination du contrôle de l'entité, par exemple lorsque les droits de vote sont uniquement liés à des tâches administratives et que les activités pertinentes sont régies par des dispositions contractuelles.

Pour tous les Fonds qui investissent dans un ou des fonds sous-jacents, le gestionnaire a déterminé que les fonds servants satisfont aux critères d'une entité structurée par rapport aux fonds dominants.

L'exposition aux placements se rapportant à la participation de chaque Fonds dans un ou des fonds sous-jacents figure dans les notes des états financiers propres au Fonds.

Notes des états financiers (suite)

m. Montants non nuls

Certains soldes présentés dans les états financiers comprennent des montants qui sont arrondis à zéro.

n. Nouvelles normes, modifications et interprétations qui ne sont pas encore en vigueur

Un certain nombre de nouvelles normes, de modifications de normes et d'interprétations ne sont pas encore en vigueur au 31 décembre 2024 et n'ont pas été appliquées lors de la préparation de ces états financiers.

i) Classement et évaluation des instruments financiers (modifications à IFRS 9 et IFRS 7)

En mai 2024, l'IASB a publié des modifications aux normes IFRS 9 et IFRS 7. Parmi ces modifications, l'IASB a précisé qu'un passif financier est décomptabilisé à la « date de règlement » et a introduit une option comptable permettant de décomptabiliser les passifs financiers réglés au moyen d'un système de paiement électronique avant la date de règlement. Ces modifications entrent en vigueur pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2026, et l'adoption anticipée est permise.

ii) IFRS 18, États financiers : présentation et informations à fournir

En avril 2024, l'IASB a publié l'IFRS 18, qui remplace l'IAS 1, *Présentation des états financiers*. Cette norme introduit plusieurs nouvelles exigences qui devraient avoir une incidence sur la présentation et les informations à fournir dans les états financiers. Cela inclut :

- L'obligation de classer les produits et les charges dans des catégories distinctes et de fournir des totaux et sous-totaux distincts dans l'état du résultat net.
- De meilleures indications à l'égard du regroupement, de l'emplacement et du libellé des éléments dans les états financiers et les notes annexes.
- Des obligations d'information relatives aux mesures de la performance définies par la direction.

L'IFRS 18 s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2027, et l'adoption anticipée est permise.

Les Fonds évaluent actuellement l'incidence de cette norme et de ces modifications. Aucune autre nouvelle norme, modification ou interprétation ne devrait avoir une incidence importante sur les états financiers des Fonds.

3. UTILISATION DE JUGEMENTS ET D'ESTIMATIONS COMPTABLES

La préparation des états financiers exige que la direction émette des jugements, fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables ainsi que sur les montants présentés au titre de l'actif et du passif à la date de clôture et sur les montants présentés des revenus et des charges au cours de l'exercice.

Le paragraphe suivant présente une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation des états financiers :

Évaluation de la juste valeur des placements non cotés sur un marché actif

La juste valeur des placements dans des fonds sous-jacents qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs est calculée principalement selon la dernière valeur liquidative de ces parts disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires des fonds sous-jacents.

4. IMPÔT SUR LE REVENU

Chaque Fonds est réputé être une fiducie, qu'on appelle « fiducie créée à l'égard du fonds réservé », selon les dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et est réputé avoir attribué son revenu aux bénéficiaires. Les gains nets et les pertes nettes en capital de chaque Fonds sont réputés revenir aux bénéficiaires. Par conséquent, les Fonds ne sont pas assujettis à l'impôt sur leur revenu net, y compris les gains en capital nets réalisés pour l'exercice.

Voir le tableau sur les pertes fiscales reportées dans les notes des états financiers propres au Fonds pour obtenir plus d'information sur les pertes autres qu'en capital reportées.

5. PARTS DESTITULAIRES DE CONTRAT

Les parts émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats des parts de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux titulaires de contrat. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits à la note 8, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant suffisamment de liquidités pour répondre aux demandes de rachat, au moyen de la cession de placements, le cas échéant.

L'information se rapportant aux opérations sur parts pour chaque Fonds figure dans les notes des états financiers propres au Fonds.

6. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

En contrepartie des frais de gestion qu'il reçoit, le gestionnaire fournit les services de gestion requis pour les activités quotidiennes des Fonds.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative totale de chaque catégorie de chaque Fonds à la fin de chaque jour et sont payés à la fin de chaque mois.

Pour les Fonds qui investissent dans un fonds sous-jacent autre qu'un fonds commun de placement CI, des frais de gestion sont payés à un tiers gestionnaire de portefeuille.

En plus des frais de gestion, des frais d'administration annuels sont imputés à chaque Fonds et chaque fonds sous-jacent. En contrepartie des frais d'administration annuels qu'il reçoit, le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation de chaque Fonds et de chaque fonds sous-jacent (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt, certains nouveaux droits gouvernementaux et les coûts et les charges des rapports et autres notices explicatives exigés conformément aux lois et lignes directrices réglementaires régissant l'émission ou la vente de contrats de rente variable).

Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative totale de chaque catégorie de chaque Fonds à la fin de chaque jour ouvrable et sont payés à la fin de chaque mois.

Un Fonds qui investit dans des parts d'un fonds sous-jacent ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la portion des actifs qui sont investis dans des parts du fonds sous-jacent. Au cours de l'exercice, un Fonds pourrait recevoir un rabais sur les frais de gestion ou d'administration du gestionnaire du fonds sous-jacent relativement à ses placements dans un fonds sous-jacent. Les rabais sur frais de gestion sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ». Le montant brut des frais de gestion et des rabais sur frais est présenté dans les états du résultat global de chaque Fonds.

Notes des états financiers (suite)

Les Fonds versent des frais d'assurance à la Sun Life. La Sun Life impute les frais d'assurance à chaque catégorie du Fonds pour l'option de garantie applicable à la catégorie du Fonds. Les frais d'assurance à payer à la fin de l'exercice sont compris dans les états de la situation financière sous « Frais d'assurance à payer », tandis que les charges liées aux frais d'assurance pour l'exercice sont comprises dans les états du résultat global sous « Frais d'assurance ».

7. OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Un Fonds pourrait investir dans un fonds sous-jacent qui est également géré par CI, le gestionnaire des Fonds. Pour des détails, veuillez consulter les notes des états financiers propres à chaque Fonds ou l'inventaire du portefeuille de chaque Fonds.

Les frais de gestion et d'administration payés à CI sont également considérés comme une opération entre parties liées. Pour plus de détails, veuillez consulter la note 6.

8. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Gestion des risques

Les Fonds investissent dans des parts de fonds sous-jacents et sont indirectement exposés à divers risques liés aux instruments financiers : le risque de concentration, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détiennent le ou les fonds sous-jacents. La valeur des placements dans un portefeuille d'un fonds sous-jacent peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions économiques et du marché, et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le fonds sous-jacent a investi, et ces facteurs ont une incidence sur la valeur de chaque Fonds. Le gestionnaire du ou des fonds sous-jacents peut atténuer les effets négatifs de ces risques à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions du ou des fonds sous-jacents et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

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 d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Des renseignements ayant trait à l'exposition de chacun des Fonds au risque de concentration sont présentés dans les notes des états financiers propres au Fonds.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la note de crédit de l'émetteur. La valeur comptable des titres de créance représente l'exposition au risque de crédit de chaque fonds sous-jacent. L'exposition au risque de crédit pour les dérivés se fonde sur le profit latent de chaque fonds sous-jacent sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. L'exposition au risque de crédit des autres actifs des Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque qu'un Fonds ne puisse pas respecter ses engagements à temps ou à un prix raisonnable. Les Fonds sont exposés à des rachats en trésorerie quotidiens de parts rachetables. Les Fonds investissent la totalité de leur actif dans un ou plusieurs fonds sous-jacents qui peuvent être vendus facilement.

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 conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, ne sont pas exposés à l'autre risque de prix.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que le dollar canadien, la monnaie fonctionnelle des Fonds et des fonds sous-jacents. Par conséquent, les fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie à cause de fluctuations des taux de change. Les actions négociées sur les marchés étrangers sont aussi exposées à des risques de change, car les prix libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des fonds sous-jacents afin de déterminer leur juste valeur.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur du ou des fonds sous-jacents qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable. Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en actions ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

L'exposition des Fonds à la sensibilité aux taux d'intérêt des placements à court terme portant intérêt est minime en raison de leur courte durée.

Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en Bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Notes des états financiers (suite)

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments comprennent les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés et, le cas échéant, les contrats de change à terme et les swaps.

L'évaluation des placements classés au niveau 3 repose sur des données non observables importantes. Les placements du niveau 3 comprennent les actions de sociétés fermées, les prêts à terme privés, les fonds d'actions privés et certains dérivés. Des cours observables n'étant pas disponibles pour ces titres, les Fonds pourraient utiliser une variété de techniques d'évaluation pour calculer la juste valeur.

Les Fonds investissent uniquement dans d'autres fonds de placement et ces placements sont classés au niveau 1.

Des renseignements ayant trait à l'exposition aux risques liés aux instruments financiers de chaque Fonds sont présentés dans les notes des états financiers propres au Fonds.

9. FONDS SOUS-JACENTS DE TIERS

Certains Fonds investissent dans des fonds communs de placement non gérés par CI. Ces fonds ne sont pas gérés par CI et, par conséquent, ils ne sont pas assujettis au même processus que les Fonds qui investissent dans des Fonds CI. CI n'est pas responsable de la gestion des risques des fonds qui ne sont pas gérés par CI et ne reçoit pas de renseignements détaillés sur la gestion des risques de la part du gestionnaire du fonds sous-jacent dans le cadre normal de ses activités. CI n'est également pas en mesure de valider ces renseignements.

Avis juridique

Vous pouvez obtenir sur demande et sans frais des exemplaires supplémentaires de ces états financiers en composant le 1 800 792-9355, en envoyant un courriel à servicefrancais@ci.com, ou en communiquant avec votre représentant.

La Sun Life du Canada, compagnie d'assurance-vie, membre du groupe Financière Sun Life, est le seul émetteur du contrat d'assurance individuelle à capital variable en vertu duquel les placements sont effectués dans les Fonds Série SunWise Essentiel 2. Une description des principales caractéristiques du contrat d'assurance individuelle à capital variable applicable est contenue dans la notice explicative. SOUS RÉSERVE DE TOUTE GARANTIE À L'ÉCHÉANCE OU AU DÉCÈS QUI S'APPLIQUENT, TOUT MONTANT AFFECTÉ À UN FONDS DISTINCT EST INVESTI AUX RISQUES DU OU DES TITULAIRES DU CONTRAT ET SA VALEUR PEUT AUGMENTER OU DIMINUER.

Certains noms, mots, phrases, graphiques ou logos figurant dans ce document peuvent constituer des noms commerciaux, des marques déposées ou non déposées, ou des marques de service de Placements CI. Placements CI et le logo Placements CI sont des marques déposées de Gestion mondiale d'actifs CI. SunWise est une marque déposée de la Sun Life du Canada, compagnie d'assurance-vie.

