



SOMMAIRE DES RENSEIGNEMENTS SUR LE PORTEFEUILLE APPARIÉ

Vous trouverez des consignes sur la façon de remplir ce formulaire dans le [Guide de production du sommaire des renseignements sur le portefeuille apparié](#), sur le site Web du BSIF.

RENSEIGNEMENTS SUR LE RÉGIME

001 Date d'évaluation du rapport

002 Fin de la période visée par le rapport

RENSEIGNEMENTS SUR LE PORTEFEUILLE APPARIÉ

A. Établissement du portefeuille apparié

Passif de solvabilité	Règlement par valeur actualisée	Règlement par le biais du portefeuille apparié	Total
003 Participants actifs n'ayant pas droit à une rente immédiate			
004 Participants actifs ayant droit à une rente immédiate			
005 Participants ayant droit à une rente différée et participants inactifs			
006 Retraités et bénéficiaires			
007 Total			

008 Passif de meilleure estimation au titre des prestations inclus à la ligne 007 (deuxième colonne)	
008a Passif de meilleure estimation au titre des dépenses inclus à la ligne 007 (deuxième colonne)	
008b Provision au titre des risques économiques incluse à la ligne 007 (deuxième colonne)	
008c Provision au titre du risque de longévité incluse à la ligne 007 (deuxième colonne)	
008d Provision au titre du risque lié aux dépenses incluse à la ligne 007 (deuxième colonne)	
008e Ajustement apporté aux provisions aux lignes 008b, 008c, et 008d en raison de la corrélation inclus à la ligne 007 (deuxième colonne)	
009 Cote de crédit utilisée dans le calcul des lignes 008b, 008c, et 008d	▼

009a	Nombre de scénarios utilisés dans le calcul de la ligne 008b	<input type="text"/>
009b	Ajustement apporté à l'hypothèse de meilleure estimation au titre du taux de mortalité, indiqué à la ligne 008c, avant tout rajustement selon la cote de crédit	<input type="text"/> ▼
009c	Autre (veuillez préciser)	<input type="text"/>
010	Ratio de solvabilité	<input type="text"/>
011	Paiements spéciaux annuels de solvabilité	<input type="text"/>

Portefeuille de Placements

	Catégorie d'actif	Facteur de pondération / d'affectation (%)	Rendement initial (%)	Rendement ultime (%)	Défaut d'actif et recul de la cote de crédit attendus (%)
012					
013					
014					
015					
016					
017					
018					
019	Total / Moyenne				

020	Proportion de l'actif investi dans des titres à revenu fixe de bonne qualité	<input type="text"/>
021	Proportion de titres à revenu fixe de grande qualité investis dans des titres à revenu fixe de bonne qualité	<input type="text"/>

Taux d'actualisation

(%)

022	Taux de rendement avant ajustements et marges	<input type="text"/>
023	Diversification et rééquilibrage	<input type="text"/>
024	Défaut d'actif et recul de la cote de crédit attendus	<input type="text"/>
025	Frais de gestion des placements	<input type="text"/>
026	Frais d'administration	<input type="text"/>
032	Taux d'actualisation nominal	<input type="text"/>
033	Taux d'indexation	<input type="text"/>
034	Taux d'actualisation réel net	<input type="text"/>

035 Taux d'inflation

Meilleure estimation des hypothèses de mortalité et longévité

036 Table de mortalité et échelle d'amélioration

037 Autre (veuillez préciser)

	Homme	Femme
038 Ajustement pour le montant de rente		
039 Ajustement pour le secteur d'activité		
040 Ajustement pour l'expérience du régime		

Autre

044 Probabilité que toutes les prestations promises soient versées compte tenu des hypothèses actuarielles, marges et provisions pour écarts défavorables utilisées

045 Ratio de versement moyen dans les cas où on s'attend à ce que les prestations de retraite ne soient pas versées intégralement

046 Frais rattachés à l'établissement du portefeuille apparié compris dans la provision pour frais de cessation

B. Méthode d'approximation préconisée par l'Institut canadien des actuaires (ICA) pour estimer le coût lié à l'achat de rentes collectives

Passif de solvabilité	Règlement par valeur actualisée	Règlement par achat de rente	Total
047 Participants actifs n'ayant pas droit à une rente immédiate			
048 Participants actifs ayant droit à une rente immédiate			
049 Participants ayant droit à une rente différée et participants inactifs			
050 Retraités et bénéficiaires			
051 Total			

052 Ratio de solvabilité	
053 Durée	
054 Taux d'actualisation	
055 Taux d'inflation d'équilibre implicite	
056 Taux d'indexation	

Hypothèses de mortalité et longévité

057 Table de mortalité et échelle d'amélioration

058 Autre (veuillez préciser)

Homme

Femme

059 Ajustement de mortalité

--	--

C. Comparaison avec la méthode d'approximation de la valeur des rentes préconisée par l'ICA

060 Taux d'approximation sous-jacent lié à l'achat de rentes qu'il faudrait utiliser (compte tenu des hypothèses de mortalité et d'indexation en B) afin d'obtenir le passif total de solvabilité dans le cas d'un Règlement par le biais du portefeuille apparié en A