



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 la retraite anticipée			
004 Participants actifs ayant droit à la retraite anticipée			
005 Participants avec prestations de pension différées et participants inactifs			
006 Retraités et bénéficiaires	0		
007 Total			
008 Valeur actuarielle de la marge pour écarts défavorables incluse dans le passif			<input type="text"/>
009 Valeur actuarielle des frais futurs inclus dans le passif			<input type="text"/>
010 Ratio de solvabilité (exprimé en format décimal)		<input type="text"/>	
011 Paiements spéciaux annuels de solvabilité en dollars		<input type="text"/>	

Portefeuille de Placements

	Catégorie d'actif	Facteur de pondération / d'affectation (%)	Rendement initial (%)	Rendement ultime (%)	Défaut et recul attendu de la cote de crédit (%)
012					
013					
014					
015					
016					
017					
018					
019	Total / Moyenne	100			

020	Pourcentage de l'actif investi dans des titres à revenu fixe de bonne qualité	
021	Pourcentage de titres à revenu fixe de grande qualité investis dans des titres à revenu fixe de bonne qualité	

Meilleure estimation du taux de rendement avant marges

(%)

022	Taux de rendement avant ajustements et marges	
023	Diversification et rééquilibrage	
024	Défaut et recul attendu de la cote de crédit	
025	Frais de gestion des placements	
026	Frais d'administration	
027	Taux de rendement après ajustements et avant marges	

Marges comprises dans le taux d'actualisation

(%)

Simulation de crise effectuée

028	Risques de mortalité et longévité		Oui	Non
029	Risques économiques		Oui	Non
030	Autres risques		Oui	Non
031	Total		Oui	Non

Taux d'actualisation

(%)

032	Taux d'actualisation nominal	
033	Taux d'indexation	

034	Taux d'actualisation réel net	<input type="text"/>
035	Taux d'inflation	<input type="text"/>

Meilleure estimation des hypothèses de mortalité et longévité

036	Table de mortalité et échelle d'amélioration	
037	Autre (préciser)	<input type="text"/>

	Homme	Femme
038	Ajustement pour le montant de rente	<input type="text"/>
039	Ajustement pour le secteur d'activité	<input type="text"/>
040	Ajustement pour l'expérience du régime	<input type="text"/>

Marges comprises dans les hypothèses de mortalité et longévité plutôt que d'être incluses dans le taux d'actualisation à la ligne 028

	Homme	Femme
041	Table de mortalité	<input type="text"/>
042	Échelle d'amélioration	<input type="text"/>
043	Ajustement au taux d'actualisation qui serait requis afin d'obtenir la même augmentation du passif de solvabilité advenant qu'aucune marge n'était incluse aux lignes 041 et 042 (exprimé en format décimal)	<input type="text"/>

Autre

044	Probabilité que toutes les prestations promises soient versées compte tenu des hypothèses actuarielles et marges utilisées	<input type="text"/>
045	Ratio de versement moyen dans les cas où on s'attend à ce que les prestations de retraite ne soient pas versées intégralement	<input type="text"/>
046	Frais rattachés à l'établissement du portefeuille apparié compris dans les frais de terminaison	<input type="text"/>

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 la retraite anticipée	<input type="text"/>	<input type="text"/>
048	Participants actifs ayant droit à la retraite anticipée	<input type="text"/>	<input type="text"/>

049	Participants avec prestations de pension différées et participants inactifs			
050	Retraités et bénéficiaires	0		
051	Total			

052	Ratio de solvabilité (exprimé en format décimal)	
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 (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 (exprimé en format décimal)	
-----	--	--