



États financiers certifiés (BSIF 60)

Pour obtenir de l'aide afin de remplir le formulaire, veuillez consulter le Guide d'instructions pour remplir les États financiers certifiés (BSIF 60) disponible sur le site Web du BSIF.

Toutes les sections du formulaire doivent être remplies pour les régimes comportant à la fois une disposition à prestations déterminées et une disposition à cotisations déterminées.

Période de déclaration

Pour les régimes dont l'exercice se termine le (aaaa-mm-jj) (001)

Nombre de mois à l'étude (002)

003 Total de l'actif net au début de l'exercice (tous les dispositions)
(Section A ligne 001 + Section B ligne 001)

004 Total de l'actif net à la fin de l'exercice (tous les dispositions)
(Section A ligne 024 + Section B ligne 029)

Section A : Disposition à cotisations déterminées (CD)

État de l'évolution de l'actif net

001 Actif CD net au début de l'exercice

Accroissement de l'actif

Hausse imputable aux placements

002 Revenu de placement

Gain net (perte nette) sur placements

003 Réalisé(e)

004 Non réalisé(e)

005 Hausse totale imputable aux placements (lignes 002+003+004)

Cotisations

006 Cotisations salariales

007 Cotisations facultatives

008 Cotisations patronales

009 Total des cotisations (lignes 006+007+008)

010 Transferts aux comptes des participants

011 Hausse attribuable à d'autres sources

012 Accroissement total de l'actif (lignes 005+009+010+011)

Exercice courant (\$)

Diminution de l'actif**Dépenses du régime**

013 Dépenses liées à la gestion des placements

Frais d'administration

014 Honoraires

015 Autres

016 **Total des dépenses du régime (lignes 013+014+015)**

Prestations et transferts

017 Prestations versées directement par le régime

Transferts des comptes des participants à :

018 D'autres régimes de retraite enregistrés

019 Autres transferts

020 **Total des prestations et des transferts (lignes 017+018+019)**

021 **Diminution attribuable à d'autres sources**

022 **Diminution totale de l'actif (lignes 016+020+021)**

023 **Variation de l'actif net (lignes 012-022)**

024 **Actif CD net à la fin de l'exercice (lignes 001+023)**

État de l'actif net**Actif**

Exercice courant (\$)

025 Encaisse

Placements à leur juste valeur**Titres de créance (canadiens et non canadiens)**

026 Titres de créance — canadiens

027 Titres de créance — non canadiens

028 **Total des titres de créance (canadiens et non canadiens) (lignes 026+027)**

Titres de participation (canadiens et non canadiens)

029 Titres de participation — canadiens

030 Titres de participation — non canadiens

031 **Total des titres de participation (canadiens et non canadiens) (lignes 029+030)**

Actifs non traditionnels (canadiens et non canadiens)

032 Actifs non traditionnels — canadiens

033 Actifs non traditionnels — non canadiens

034 **Total des actifs non traditionnels (canadiens et non canadiens) (lignes 032+033)**

Titres diversifiés et autres placements (canadiens et non canadiens)

035	Fonds de placement	
036	Fonds distincts	
037	Fonds de couverture	
038	Autres placements non mentionnés ci-dessous	
039	Total des titres diversifiés et autres placements (canadiens et non canadiens) (lignes 035+036+037+038)	
040	Total des placements à leur juste valeur (canadiens et non canadiens) (lignes 028+031+034+039)	
Comptes débiteurs		
041	Cotisations salariales et cotisations facultatives	
042	Cotisations patronales	
043	Revenu de placement à recevoir	
044	Autres montants à recevoir	
045	Total des montants à recevoir (lignes 041+042+043+044)	
046	Total de l'actif (lignes 025+040+045)	
Passif		
047	Emprunts hypothécaires	
048	Prestations, remboursements et transferts à payer	
049	Dépenses payables	
050	Autres sommes à payer	
051	Total du passif (lignes 047+048+049+050)	
052	Actif CD net à la fin de l'exercice (lignes 046-051)	

Pour les régimes comportant uniquement une disposition à cotisations déterminées, veuillez poursuivre à la section C.

Section B : Disposition à prestations déterminées (PD)

État de l'évolution de l'actif net		
001	Actif PD net au début de l'exercice	
	Accroissement de l'actif	
	Hausse imputable aux placements	Exercice courant (\$)
002	Revenu de placement	
	Gain net (perte nette) sur placements	
003	Réalisé(e)	
004	Non réalisé(e)	
005	Hausse totale imputable aux placements (lignes 002+003+004)	
	Cotisations	
006	Cotisations salariales	
007	Cotisations facultatives	
	Cotisations patronales :	
008	Coût du service courant	
009	Paiements spéciaux de continuité pour passif non capitalisé	
010	Paiements spéciaux pour déficit de solvabilité	
011	Paiements pour déficits de transfert	
012	Cotisations versées à l'avance	
013a	Autres paiements (expliquer ci-dessous)	
013b		
014	Total des cotisations (lignes 006+007+008+009+010+011+012+013a)	
015	Transferts au fonds de pension	
016	Hausse attribuable à d'autres sources	
017	Accroissement total de l'actif (lignes 005+014+015+016)	
	Diminution de l'actif	
	Dépenses du régime	
018	Dépenses liées à la gestion des placements	
	Frais d'administration	
019	Honoraires	
020	Autres	
021	Total des dépenses du régime (lignes 018+019+020)	
	Prestations et transferts	
022	Prestations versées directement par le régime	
	Transferts du fonds de pension à :	
023	D'autres régimes de retraite enregistrés	
024	Autres transferts	
025	Total des prestations et des transferts (lignes 022+023+024)	

026	Diminution attribuable à d'autres sources	
027	Diminution totale de l'actif (lignes 021+025+026)	
028	Variation de l'actif net (lignes 017-027)	
029	Actif PD net à la fin de l'exercice (lignes 001+028)	
État de l'actif net		
Actif		
030	Encaisse	
Placements à leur juste valeur		
Titres de créance (canadiens et non canadiens)		
031	Billets, titres à court terme et autres dépôts à terme	
032	Obligations et autres titres de créance garantis par un gouvernement	
033	Obligations de sociétés et autres titres de créance de sociétés	
034	Fonds de placement obligataires, de liquidité et hypothécaires	
035	Prêts hypothécaires	
036	Contrats de rente assurée	
037	Montants déposés dans la caisse générale d'un assureur	
038	Total des titres de créance (canadiens et non canadiens) (lignes 031+032+033+034+035+036+037)	
Titres de participation (canadiens et non canadiens)		
039	Actions ordinaires, actions privilégiées et autres titres de participation	
040	Fonds de placements - actions	
041	Total des titres de participation (canadiens et non canadiens) (lignes 039+040)	
Actifs non traditionnels et autres placements (canadiens et non canadiens)		
042	Immobilier	
043	Infrastructure	
044	Capital-investissement	
045	Dettes privées	
046	Fonds de couverture	
047	Instruments dérivés	
048	Autres types de placements non mentionnés ci-dessus	
049	Veillez préciser :	
050	Total des actifs non traditionnels et autres placements (canadiens et non canadiens) (lignes 042+043+044+045+046+047+048)	
051	Total des placements à leur juste valeur (lignes 038+041+050)	

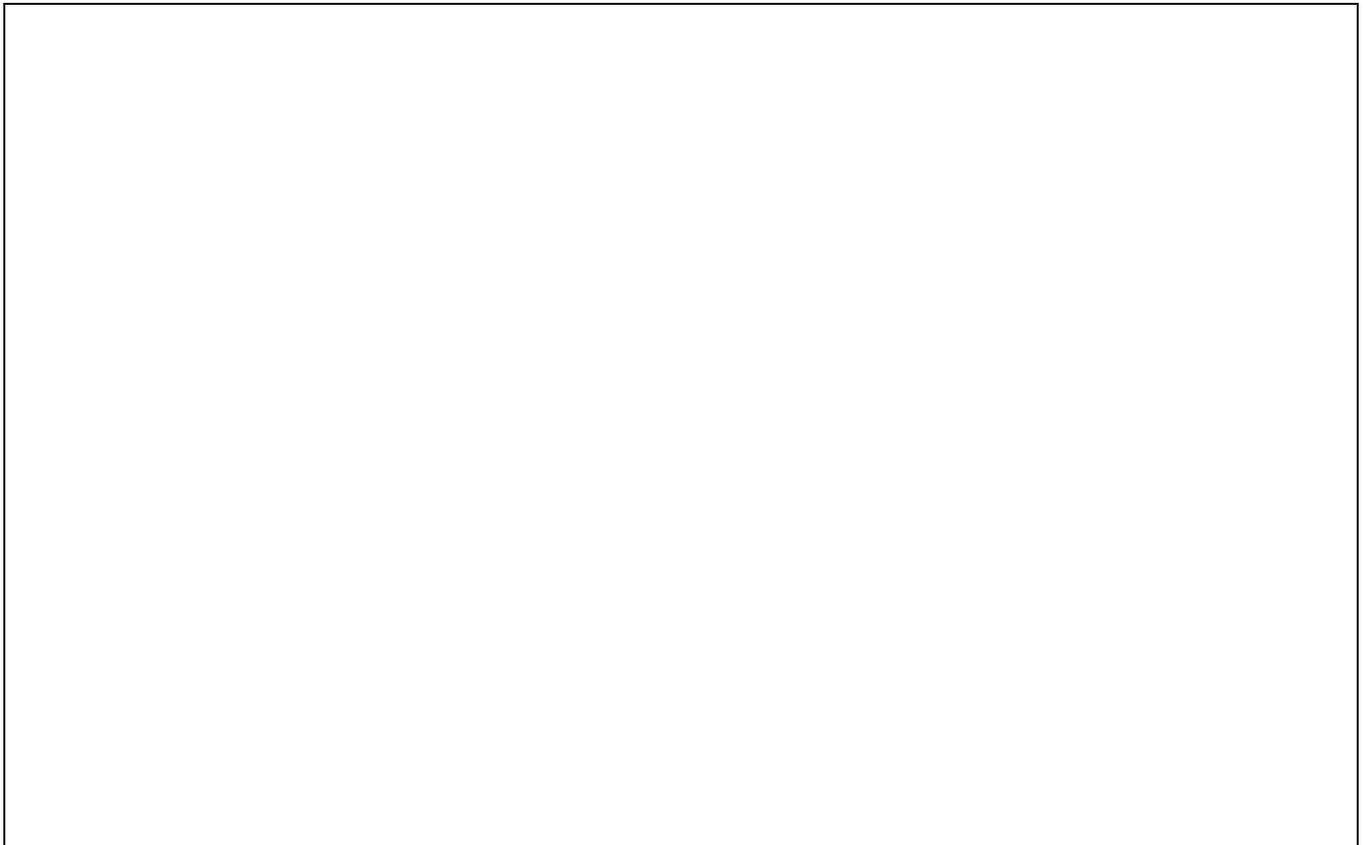
Comptes débiteurs

052	Cotisations salariales et cotisations facultatives	
053	Cotisations patronales	
054	Revenu de placement à recevoir	
055	Autres montants à recevoir	
056	Total des montants à recevoir (lignes 052+053+054+055)	
057	Total de l'actif (lignes 030+051+056)	

Passif

058	Emprunts hypothécaires	
059	Prestations, remboursements et transferts à payer	
060	Dépenses payables	
061	Autres sommes à payer	
062	Total du passif (lignes 058+059+060+061)	
063	Actif PD net à la fin de l'exercice (lignes 057-062)	

Section C : Notes afférentes aux états financiers



Section D : Renseignements généraux

Partie I = À remplir pour tous les régimes

A. Énoncé des politiques et des procédures de placement

L'énoncé des politiques et des procédures de placement a-t-il été examiné ou modifié au cours de l'exercice?

Examiné :

Oui / Non



Modifié :

Oui / Non



Si tous les actifs sont détenus dans les fonds distincts ou les fonds généraux non affectés d'une société d'assurance vie autorisée à exercer des activités au Canada, répondez « S.O. » aux questions ci-dessous.

B. Règle des 10 %

Le régime se conforme-t-il au plafond de 10 % prévu au paragraphe 9(1) de l'annexe III du Règlement?

Oui / Non / S.O.

C. Prêt de titres

Le régime s'est-il conformé à la ligne directrice sur les prêts de titres publiée par le BSIF à l'intention des régimes de retraite?

Oui / Non / S.O.

D. Instruments dérivés — Pratiques exemplaires

Le régime s'est-il conformé à la ligne directrice Saine gestion des instruments dérivés à l'intention des régimes de retraite privés fédéraux publiée par le BSIF?

Oui / Non / S.O.

E. Règle des 30 %

(a) Le régime se conforme-t-il à la limite quantitative 30 % prévue à l'article 11 de l'annexe III du Règlement?

Oui / Non / S.O.

(b) Le régime se conforme-t-il à la règle de 30 % relativement aux sociétés immobilières, aux sociétés minières et aux sociétés de placement prévue aux articles 12 à 14 de l'annexe III du Règlement?

Oui / Non / S.O.

F. Apparenté

Le régime se conforme-t-il aux règles de transaction avec un apparenté énoncées aux articles 16 et 17 de l'annexe III du Règlement?

Oui / Non / S.O.

J. Stratégie d'immunisation

(a) La politique de placement renferme-t-elle une stratégie d'immunisation officielle (p. ex., concordance des flux de trésorerie, concordance de la durée, rentes sans rachat des engagements, swap de longévité)?

Oui / Non

(b) Le cas échéant, quelle est la stratégie d'immunisation mise en place (p. ex., concordance des flux de trésorerie, concordance de la durée, superposition d'instruments dérivés, protection conditionnelle du portefeuille, rentes sans rachat des engagements, swap de longévité)?

Concordance des flux de trésorerie

Oui / Non / S.O.

Concordance de la durée

Oui / Non / S.O.

Superposition d'instruments dérivés

Oui / Non / S.O.

Protection conditionnelle du portefeuille

Oui / Non / S.O.

Rentes sans rachat des engagements

Oui / Non / S.O.

Swap de longévité

Oui / Non / S.O.

Autre

K. Fonds de placement

(a) Des actifs de la caisse de retraite ont-ils été investis dans des fonds de placement?

Oui / Non

(b) Si oui, veuillez indiquer le nom du fonds et sa juste valeur (énumérez les 5 principaux fonds).

Nom du fonds	Juste valeur marchande

L. Engagements

Quel est le montant global des engagements non financés à l'égard d'investissements privés qui ne sont pas comptabilisés dans l'actif net?