

ÉTATS FINANCIERS

RÉGIME DE PENSION

**PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF
OU PROFESSIONNEL DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

(non vérifié)

Au 31 mars 2025

**RÉGIME DE PENSION - PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF OU PROFESSIONNEL
DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

TABLE DES MATIÈRES

États financiers

État de l'actif net	1
État de l'évolution de l'actif net	1
État des résultats	2

Conciliation des rapports	3
---------------------------	---

Notes complémentaires	4
-----------------------	---

**RÉGIME DE PENSION - PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF OU PROFESSIONNEL
DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

ÉTAT DE L'ACTIF NET

(non vérifié)

Au 31 mars 2025

	Mars 2025	Décembre 2024
ACTIF (à la valeur marchande)		
Fonds communs de placement - obligations - Louisbourg	37 706 286 \$	37 095 355 \$
Fonds communs de placement - canadien - Louisbourg	7 681 756	7 884 336
Fonds communs de placement - américain - Louisbourg	6 575 652	7 255 945
Fonds communs de placement - international - Louisbourg	2 303 080	2 429 851
Fonds communs de placement - canadien - Jarislowsky	7 763 413	7 934 527
Actions mondiales de petite capitalisation (CC&L Global Alpha)	9 597 659	9 893 921
Actions de pays émergents - JP Morgan	5 091 898	4 940 568
Actions de pays émergents - Jarislowsky	5 033 200	4 891 657
Fonds - IFM Global Infrastructure	14 247 147	13 734 211
Dette privée d'infrastructure - TD	15 612 327	15 384 668
Immobilier direct mondial - Invesco	17 161 542	17 653 008
Fonds d'actions mondiales sans combustibles fossils - Montrusco	9 183 044	9 409 559
Brookfield Senior Mezzanine Real Estate Finance Fund L.P.	8 802 534	9 404 617
Amundi Can. Glob. High Inc. Low Volatility Equity Trust	13 833 541	12 871 457
Contrats de change à terme	(25 104)	(467 295)
Encaisse et placements à court terme	631 122	1 458 254
Créances sur titres vendus	-	-
	<u>161 199 097</u>	<u>161 774 640</u>
PASSIF		
À payer sur titres acquis	2 565	-
Créditeurs et frais courus	248 929	265 001
	<u>251 494</u>	<u>265 001</u>
ACTIF NET (à la valeur marchande)	<u>160 947 603 \$</u>	<u>161 509 639 \$</u>

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET

(non vérifié)

Pour la période se terminant le 31 mars 2025

	Mars 2025	À jour 2025
ACTIF NET AU DÉBUT DE LA PÉRIODE	161 509 639 \$	161 509 639 \$
Résultats nets	659 983	659 983
Contributions de la période	1 789 521	1 789 521
Retraits de fonds	(3 011 540)	(3 011 540)
ACTIF NET À LA FIN DE LA PÉRIODE	<u>160 947 603 \$</u>	<u>160 947 603 \$</u>

**RÉGIME DE PENSION - PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF OU PROFESSIONNEL
DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

ÉTAT DES RÉSULTATS

(non vérifié)

Pour la période se terminant le 31 mars 2025

	Mars 2025	À jour 2025
REVENUS		
Intérêts sur dépôts	7 908 \$	7 908 \$
Dividendes sur fonds d'obligations	354 736	354 736
Autres dividendes	663 348	663 348
Gains (pertes) sur ventes de placement	(29 260)	(29 260)
Variation des valeurs marchandes	24 602	24 602
	<u>1 021 334</u>	<u>1 021 334</u>
CHARGES		
Frais de gestion - Louisbourg	44 079	44 079
Frais de gestion - Jarislowsky	17 366	17 366
Frais de gestion - Invesco	51 334	51 334
Frais de gestion - TD	16 903	16 903
Frais de gestion - JP Morgan	23 450	23 450
Frais de gestion - CC&L Global Alpha	23 532	23 532
Frais de gestion - Montrusco Bolton	18 469	18 469
Frais de gestion - Brookfield	23 124	23 124
Frais de gestion - AMUNDI	5 734	5 734
Frais administratifs (Assomption Vie)	66 945	66 945
Frais Telus Health	5 242	5 242
Frais administratifs (Normandin Beaudry)	57 332	57 332
Frais de garde des valeurs	7 559	7 559
Frais associés aux dépenses du comité de retraite	282	282
Frais d'enregistrement	-	-
	<u>361 351</u>	<u>361 351</u>
RÉSULTATS NETS	<u>659 983 \$</u>	<u>659 983 \$</u>

**RÉGIME DE PENSION - PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF OU PROFESSIONNEL
DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

CONCILIATION DES RAPPORTS

(non vérifié)

Au 31 mars 2025

TOTAL DE L'ACTIF

Selon l'état de l'actif à la valeur marchande (page 1)	161 199 097 \$
--	----------------

<u>161 199 097 \$</u>

Selon le rapport du gestionnaire - Louisbourg	54 872 792
Selon le rapport du gestionnaire - Amundi	13 833 541
Selon le rapport du gestionnaire - Montrusco Bolton	9 183 044
Selon le rapport du gestionnaire - Brookfield	8 802 534
Selon le rapport du gestionnaire - Jarislowsky	12 796 613
Selon le rapport du gestionnaire - JPMorgan	5 091 898
Selon le rapport du gestionnaire - Invesco	17 161 542
Selon le rapport du gestionnaire - IFM Global Infrastructure	14 247 147
Selon le rapport du gestionnaire - CC&L Global Alpha	9 597 659
Selon le rapport du gestionnaire - TD	15 612 327
	<u>161 199 097 \$</u>

**RÉGIME DE PENSION - PERSONNEL DE SOUTIEN, TECHNICIENS ET
TECHNICIENNES ET PERSONNEL ADMINISTRATIF OU PROFESSIONNEL
DE L'UNIVERSITÉ DE MONCTON**

NOTES COMPLÉMENTAIRES

(non vérifié)

Au 31 mars 2025

1. Principales pratiques comptables

- a) Les états financiers sont dressés selon la méthode de la comptabilité d'exercice modifiée. Cette méthode hybride consiste à imputer les revenus de placement et les dépenses à l'exercice au cours duquel les revenus sont gagnés et les dépenses engagées, sans considération du moment où les opérations sont réglées par un encaissement ou un décaissement. Les contributions et les remboursements de frais à recevoir ne sont comptabilisés qu'au moment où ils sont reçus. Le gestionnaire et l'administrateur utilisent la date de transaction pour comptabiliser les transactions.
- b) Les placements monétaires sont comptabilisés à la valeur marchande à la date de l'état de l'actif net. L'augmentation ou la diminution de valeur durant la période est passée aux opérations au poste "Variation des valeurs marchandes".
- c) Les gains et pertes à la vente des titres sont portés directement aux résultats.

2. Conciliation des titres sous garde de valeurs

L'administrateur du fonds fait une conciliation du rapport "Garde de valeurs" reçu de la Banque Nationale du Canada avec les titres qui figurent à ses livres et le rapport soumis par le gestionnaire Placements Louisbourg Inc.

Toute différence identifiée est analysée et résolue avant de préparer les états financiers.