INVESTISSEZ AVEC
CONFIANCE.

États financiers

Fonds d'investissement

au 30 juin 2011

Assomption Compagnie Mutuelle d'Assurance-Vie,
faisant affaire sous le nom Assomption Vie

Assomption Vie

VIVRE AVEC CONFIANCE.

Table des matières

Fonds équilibré Assomption/Louisbourg	1
Portefeuille croissance Assomption Vie	2
Portefeuille équilibré croissance Assomption Vie	3
Portefeuille équilibré Assomption Vie	4
Portefeuille conservateur Assomption Vie	5
Fonds d'actions américaines Assomption/Louisbourg	6
Fonds canadien de dividendes Assomption/Louisbourg	7
Fonds d'actions canadiennes Assomption/Louisbourg	8
Fonds de titres à revenu fixe Assomption/Louisbourg	9
Fonds Marché monétaire Assomption/Louisbourg	10
Fonds d'actions canadiennes de petite capitalisation Assomption/Montrusco Bolton	11
Fonds Momentum TSX Assomption/Montrusco Bolton	12
Fonds Frontière Nord[MD] Assomption/Fidelity	13
Fonds Outremer Assomption/Fidelity	14
Fonds Soins de la santé mondiaux Assomption/Fidelity	15
Fonds Technologie mondiale Assomption/Fidelity	16
Fonds Potentiel Canada Assomption/Fidelity	17
Fonds Europe Assomption/Fidelity	18
Fonds Répartition d'actifs canadiens Assomption/Fidelity	19
Fonds Revenu mensuel Assomption/Fidelity	20
Fonds Discipline Actions[MD] Amérique Assomption/Fidelity	21
Fonds Étoile du Nord[MD] Assomption/Fidelity	22
Fonds Extrême-Orient Assomption/Fidelity	23
Fonds Catégorie de société gestionnaires mondiaux® Assomption/CI	24
Fonds américain Synergy Assomption/CI	25
Fonds d'obligations canadiennes Signature Assomption/CI	26
Fonds de revenu et de croissance Harbour Assomption/CI	27
Fonds de revenu élevé Signature Assomption/CI	28
Fonds de valeur américaine Assomption/CI	29
Fonds Catégorie de société mondiale Synergy Assomption/CI	30
Fonds mondial de petites sociétés Assomption/CI	31
Fonds Catégorie de titres internationaux Assomption/AGF	32
Fonds Revenu de dividendes Assomption/AGF	33
Fonds d'obligations mondiales à rendement élevé Assomption/AGF	34
Fonds des marchés émergents Assomption/AGF	35
Fonds Catégorie mondiale Ressources Assomption/AGF	36
Notes afférentes aux états financiers	37

Fonds équilibré Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	27 075 844	30 013 278
Créances sur titres vendus	-	200 000
Dividendes et intérêts courus	7 583	6 016
Encaisse	630 854	(181 270)
	27 714 281	30 038 024
Passif		
À payer sur titres acquis	37 706	-
Charges à payer	1 288	1 472
	38 994	1 472
Actif net à la valeur marchande	27 675 287	30 036 552

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	30 036 552	29 817 267
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	192 045	2 149 025
	30 228 597	31 966 292
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 387 670	3 564 364
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(3 940 980)	(5 494 104)
	(2 553 310)	(1 929 740)
Actif net à la fin de l'exercice	27 675 287	30 036 552

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions des fonds sous-jacents	210 512	335 034
Dividendes	43 357	50 247
Intérêts	970	67 391
Gains en capital	-	-
	254 839	452 672
Charges		
Frais de gestion	181 395	166 211
Autres dépenses administratives	63 747	60 570
	245 142	226 781
Revenu (perte) de placement net(te)	9 697	225 891
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	7 319 890	12 772 594
Coût des placements vendus	7 210 462	12 671 546
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	109 428	101 048
Plus-value (moins-value) latente des placements	72 920	(1 621 182)
Gain (perte) net(te) sur les placements	182 348	(1 520 134)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	192 045	(1 294 243)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	12,48	12,35	1 585 283	1 792 370
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,98	10,01	346 418	376 135
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,19	10,20	434 970	404 673

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille croissance Assomption Vie

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	137 342	-
Créances sur titres vendus	500	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	1 213	-
	139 055	-
Passif		
À payer sur titres acquis	16	-
Charges à payer	500	-
	516	-
Actif net à la valeur marchande	138 539	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 880)	-
	(3 880)	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	147 505	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(5 086)	-
	142 419	-
Actif net à la fin de l'exercice	138 539	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions des fonds sous-jacents	45	-
	45	-
Charges		
Frais de gestion	1 491	-
Autres dépenses administratives	286	-
	1 777	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(1 732)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	21 534	-
Coût des placements vendus	21 369	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	165	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	(2 313)	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	(2 148)	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 880)	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,01	-	264	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,96	-	4 455	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	9,96	-	9 187	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille équilibré croissance Assomption Vie

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	386 643	-
Créances sur titres vendus	6 100	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	27 961	-
	420 704	-
Passif		
À payer sur titres acquis	7 000	-
Charges à payer	44	-
	7 044	-
Actif net à la valeur marchande	413 660	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(6 538)	-
	(6 538)	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	432 960	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(12 762)	-
	420 198	-
Actif net à la fin de l'exercice	413 660	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions des fonds sous-jacents	1 104	-
	1 104	-
Charges		
Frais de gestion	3 664	-
Autres dépenses administratives	631	-
	4 295	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(3 191)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	77 829	-
Coût des placements vendus	77 647	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	182	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	(3 529)	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	(3 347)	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(6 538)	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,04	-	5 907	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,98	-	10 958	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	9,99	-	24 517	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille équilibré Assomption Vie

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	297 772	-
Créances sur titres vendus	2 100	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	21 393	-
	321 265	-
Passif		
À payer sur titres acquis	3 300	-
Charges à payer	31	-
	3 331	-
Actif net à la valeur marchande	317 934	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 328)	-
	(1 328)	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	346 254	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(26 992)	-
	319 262	-
Actif net à la fin de l'exercice	317 934	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions des fonds sous-jacents	2 169	-
	2 169	-
Charges		
Frais de gestion	2 897	-
Autres dépenses administratives	395	-
	3 292	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(1 123)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	42 824	-
Coût des placements vendus	42 477	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	347	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	(552)	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	(205)	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 328)	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,06	-	9 958	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,01	-	6 569	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,02	-	15 175	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille conservateur Assomption Vie

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	172 095	-
Créances sur titres vendus	2 500	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	9 504	-
	184 099	-
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	14	-
	14	-
Actif net à la valeur marchande	184 085	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	1 371	-
	1 371	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	211 911	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(29 197)	-
	182 714	-
Actif net à la fin de l'exercice	184 085	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions des fonds sous-jacents	2 165	-
	2 165	-
Charges		
Frais de gestion	1 317	-
Autres dépenses administratives	342	-
	1 659	-
Revenu (perte) de placement net(te)	506	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	15 022	-
Coût des placements vendus	15 031	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(9)	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	874	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	865	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	1 371	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,11	-	504	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,08	-	8 345	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,09	-	9 403	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds d'actions américaines Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	12 368 904	12 437 295
Créances sur titres vendus	-	-
Dividendes et intérêts courus	-	-
Encaisse	-	-
	12 368 904	12 437 295
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	-	342
	-	342
Actif net à la valeur marchande	12 368 904	12 436 953

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	12 436 953	9 999 923
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	546 158	565 505
	12 983 111	10 565 428
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	99 732	3 129 461
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(713 939)	(1 257 936)
	(614 207)	1 871 525
Actif net à la fin de l'exercice	12 368 904	12 436 953

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
Dividendes	-	105 298
Intérêts	-	(19)
Gains en capital	-	-
	-	105 279
Charges		
Frais de gestion	9 949	10 174
Autres dépenses administratives	5 516	4 869
	15 465	15 043
Revenu (perte) de placement net(te)	(15 465)	90 236
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	781 554	133 372
Coût des placements vendus	771 618	85 644
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	9 936	47 728
Plus-value (moins-value) latente des placements	551 687	(863 409)
Gain (perte) net(te) sur les placements	561 623	(815 681)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	546 158	(725 445)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	14,13	13,60	863 787	899 234
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,75	10,50	5 790	9 047
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,98	10,71	9 459	10 383

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds canadien de dividendes Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	8 854 616	7 875 442
Créances sur titres vendus	18 674	-
Dividendes et intérêts courus	-	-
Encaisse	33 710	-
	8 907 000	7 875 442
Passif		
À payer sur titres acquis	52 384	-
Charges à payer	-	392
	52 384	392
Actif net à la valeur marchande	8 854 616	7 875 050

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	7 875 050	6 538 721
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	321 225	1 052 277
	8 196 275	7 590 998
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 533 064	1 813 747
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(874 723)	(1 529 695)
	658 341	284 052
Actif net à la fin de l'exercice	8 854 616	7 875 050

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
Dividendes	-	112 603
Intérêts	-	66
Gains en capital	-	-
	-	112 669
Charges		
Frais de gestion	68 222	37 876
Autres dépenses administratives	35 084	24 969
	103 306	62 845
Revenu (perte) de placement net(te)	(103 306)	49 824
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	977 949	1 548 058
Coût des placements vendus	966 015	1 534 844
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	11 934	13 214
Plus-value (moins-value) latente des placements	412 597	(415 323)
Gain (perte) net(te) sur les placements	424 531	(402 109)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	321 225	(352 285)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	21,04	20,06	255 110	262 002
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	16,01	15,49	92 529	69 164
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	16,35	15,80	122 549	98 005

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds d'actions canadiennes Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	3 887 049	4 664 260
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	3 887 049	4 664 260
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	-	302
	-	302
Actif net à la valeur marchande	3 887 049	4 663 958

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	4 663 958	4 900 851
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(76 968)	385 934
	4 586 990	5 286 785
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	427 934	528 154
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(1 127 875)	(1 150 981)
	(699 941)	(622 827)
Actif net à la fin de l'exercice	3 887 049	4 663 958

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	49 481
	-	49 481
Charges		
Frais de gestion	39 797	39 444
Autres dépenses administratives	19 834	19 736
	59 631	59 180
Revenu (perte) de placement net(te)	(59 631)	(9 699)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 187 564	498 558
Coût des placements vendus	1 181 995	515 367
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	5 569	(16 809)
Plus-value (moins-value) latente des placements	(22 906)	(475 278)
Gain (perte) net(te) sur les placements	(17 337)	(492 087)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(76 968)	(501 786)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	13,22	13,37	148 960	200 134
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,05	10,32	96 316	101 256
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,26	10,52	92 670	89 616

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds de titres à revenu fixe Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	2 501 052	2 925 408
Créances sur titres vendus	-	400
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	1 420
	2 501 052	2 927 228
Passif		
À payer sur titres acquis	-	1 820
Charges à payer	-	150
	-	1 970
Actif net à la valeur marchande	2 501 052	2 925 258

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	2 925 258	2 917 164
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	27 716	139 368
	2 952 974	3 056 532
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	298 893	822 659
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(750 815)	(953 933)
	(451 922)	(131 274)
Actif net à la fin de l'exercice	2 501 052	2 925 258

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	50 777	66 690
	50 777	66 690
Charges		
Frais de gestion	16 538	17 063
Autres dépenses administratives	12 821	13 211
	29 359	30 274
Revenu (perte) de placement net(te)	21 418	36 416
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	780 200	609 148
Coût des placements vendus	782 848	605 718
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(2 648)	3 430
Plus-value (moins-value) latente des placements	8 946	51 895
Gain (perte) net(te) sur les placements	6 298	55 325
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	27 716	91 741

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	11,87	11,64	98 519	126 853
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,25	10,13	70 925	82 834
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,46	10,33	57 841	58 952

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Assomption Vie

Fonds Marché monétaire Assomption/Louisbourg

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	3 581 328	3 616 244
Créances sur titres vendus	-	-
Dividendes et intérêts courus	-	5 174
Encaisse	-	136 449
	3 581 328	3 757 867
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	25	26
	25	26
Actif net à la valeur marchande	3 581 303	3 757 841

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	3 757 841	4 551 109
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	3 353	11 952
	3 761 194	4 563 061
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	5 667 856	2 925 716
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(5 847 747)	(3 730 936)
	(179 891)	(805 220)
Actif net à la fin de l'exercice	3 581 303	3 757 841

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	792	-
Dividendes	-	-
Intérêts	20 101	25 040
Gains en capital	-	-
	20 893	25 040
Charges		
Frais de gestion	-	-
Autres dépenses administratives	8 183	4 721
	8 183	4 721
Revenu (perte) de placement net(te)	12 710	20 319
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	59 586	500 000
Coût des placements vendus	59 586	503 417
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	-	(3 417)
Plus-value (moins-value) latente des placements	(9 357)	(16 612)
Gain (perte) net(te) sur les placements	(9 357)	(20 029)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	3 353	290

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,16	10,11	159 614	174 001
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,06	10,03	118 618	125 667
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,11	10,07	75 768	73 325

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds d'actions canadiennes de petite capitalisation Assomption/Montrusco Bolton

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	7 585 712	7 450 044
Créances sur titres vendus	19 980	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	10 937	-
	7 616 629	7 450 044
Passif		
À payer sur titres acquis	30 917	-
Charges à payer	601	500
	31 518	500
Actif net à la valeur marchande	7 585 111	7 449 544

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	7 449 544	4 370 815
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(482 693)	1 820 438
	6 966 851	6 191 253
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	2 087 972	2 215 792
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(1 469 712)	(957 501)
	618 260	1 258 291
Actif net à la fin de l'exercice	7 585 111	7 449 544

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	48 783	47 901
	48 783	47 901
Charges		
Frais de gestion	83 304	44 594
Autres dépenses administratives	38 795	22 599
	122 099	67 193
Revenu (perte) de placement net(te)	(73 316)	(19 292)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 591 710	571 432
Coût des placements vendus	1 577 178	552 358
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	14 532	19 074
Plus-value (moins-value) latente des placements	(423 909)	77 823
Gain (perte) net(te) sur les placements	(409 377)	96 897
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(482 693)	77 605

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	24,11	25,31	118 671	130 739
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	18,25	19,45	118 499	101 762
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	18,64	19,84	137 344	108 927

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Momentum TSX Assomption/Montrusco Bolton

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	7 953 653	7 741 792
Créances sur titres vendus	35 181	113 838
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	89 670	3 506
	8 078 504	7 859 136
Passif		
À payer sur titres acquis	124 851	117 344
Charges à payer	470	437
	125 321	117 781
Actif net à la valeur marchande	7 953 183	7 741 355

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	7 741 355	6 255 204
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	210 407	1 515 965
	7 951 762	7 771 169
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	960 793	1 146 873
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(959 372)	(1 176 687)
	1 421	(29 814)
Actif net à la fin de l'exercice	7 953 183	7 741 355

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	66 426	46 604
Autres dépenses administratives	33 373	24 763
	99 799	71 367
Revenu (perte) de placement net(te)	(99 799)	(71 367)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 058 374	658 266
Coût des placements vendus	1 020 335	651 098
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	38 039	7 168
Plus-value (moins-value) latente des placements	272 167	(83 160)
Gain (perte) net(te) sur les placements	310 206	(75 992)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	210 407	(147 359)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	41,41	39,66	52 045	61 596
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	31,03	30,19	75 785	67 473
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	31,67	30,77	108 808	106 000

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Frontière Nord[MD] Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	12 816 594	12 947 144
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	12 816 594	12 947 144
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	1 233	1 233
	1 233	1 233
Actif net à la valeur marchande	12 815 361	12 945 911

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	12 945 911	11 823 313
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(166 322)	1 306 898
	12 779 589	13 130 211
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 762 965	2 788 581
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(1 727 193)	(2 972 881)
	35 772	(184 300)
Actif net à la fin de l'exercice	12 815 361	12 945 911

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	204 411	165 091
Autres dépenses administratives	25 059	20 399
	229 470	185 490
Revenu (perte) de placement net(te)	(229 470)	(185 490)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 959 382	1 551 287
Coût des placements vendus	1 926 520	1 559 349
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	32 862	(8 062)
Plus-value (moins-value) latente des placements	30 286	(400 427)
Gain (perte) net(te) sur les placements	63 148	(408 489)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(166 322)	(593 979)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	27,25	27,53	203 042	217 551
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	24,16	24,56	123 260	118 661
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	24,64	25,02	174 757	161 551

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Outremer Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	334 108	426 692
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	334 108	426 692
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	33	42
	33	42
Actif net à la valeur marchande	334 075	426 650

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	426 650	619 164
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 563)	5 601
	423 087	624 765
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	70 052	22 503
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(159 064)	(220 618)
	(89 012)	(198 115)
Actif net à la fin de l'exercice	334 075	426 650

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	6 047	7 686
Autres dépenses administratives	778	1 125
	6 825	8 811
Revenu (perte) de placement net(te)	(6 825)	(8 811)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	166 064	120 723
Coût des placements vendus	165 692	127 742
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	372	(7 019)
Plus-value (moins-value) latente des placements	2 890	(49 804)
Gain (perte) net(te) sur les placements	3 262	(56 823)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 563)	(65 634)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	8,35	8,43	16 539	21 177
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	7,76	7,89	9 600	18 076
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	7,83	7,95	15 519	13 270

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Soins de la santé mondiaux Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	194 897	153 586
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	194 897	153 586
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	19	15
	19	15
Actif net à la valeur marchande	194 878	153 571

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	153 571	168 004
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	9 776	(8 460)
	163 347	159 544
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	39 264	35 454
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(7 733)	(41 427)
	31 531	(5 973)
Actif net à la fin de l'exercice	194 878	153 571

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	2 570	2 494
Autres dépenses administratives	308	273
	2 878	2 767
Revenu (perte) de placement net(te)	(2 878)	(2 767)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	10 640	8 173
Coût des placements vendus	10 628	8 241
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	12	(68)
Plus-value (moins-value) latente des placements	12 642	(13 328)
Gain (perte) net(te) sur les placements	12 654	(13 396)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	9 776	(16 163)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	15,61	14,56	5 040	5 278
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	13,81	12,96	3 869	3 877
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	14,06	13,18	4 462	2 011

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Technologie mondiale Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	61 634	62 735
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	61 634	62 735
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	6	6
	6	6
Actif net à la valeur marchande	61 628	62 729

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	62 729	68 974
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 361)	2 478
	59 368	71 452
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	9 309	9 008
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(7 049)	(17 731)
	2 260	(8 723)
Actif net à la fin de l'exercice	61 628	62 729

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	1 000	972
Autres dépenses administratives	154	151
	1 154	1 123
Revenu (perte) de placement net(te)	(1 154)	(1 123)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	8 217	2 422
Coût des placements vendus	8 370	2 489
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(153)	(67)
Plus-value (moins-value) latente des placements	(2 054)	(6 182)
Gain (perte) net(te) sur les placements	(2 207)	(6 249)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 361)	(7 372)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	8,92	9,41	2 368	2 070
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	7,89	8,38	3 866	4 408
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	8,03	8,52	1 246	738

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Potentiel Canada Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	3 639 899	2 947 700
Créances sur titres vendus	10 987	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	31 307	-
	3 682 193	2 947 700
Passif		
À payer sur titres acquis	42 294	-
Charges à payer	370	296
	42 664	296
Actif net à la valeur marchande	3 639 529	2 947 404

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	2 947 404	1 818 936
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(144 590)	492 735
	2 802 814	2 311 671
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 364 435	1 058 492
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(527 720)	(422 759)
	836 715	635 733
Actif net à la fin de l'exercice	3 639 529	2 947 404

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	53 518	27 374
Autres dépenses administratives	8 401	4 148
	61 919	31 522
Revenu (perte) de placement net(te)	(61 919)	(31 522)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	590 145	252 262
Coût des placements vendus	581 066	244 808
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	9 079	7 454
Plus-value (moins-value) latente des placements	(91 750)	(7 948)
Gain (perte) net(te) sur les placements	(82 671)	(494)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(144 590)	(32 016)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	21,64	22,28	35 736	33 667
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	19,19	19,87	58 679	49 790
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	19,59	20,26	88 841	59 648

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Europe Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	1 432 924	1 428 253
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	1 432 924	1 428 253
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	140	139
	140	139
Actif net à la valeur marchande	1 432 784	1 428 114

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	1 428 114	1 715 591
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	13 581	67 887
	1 441 695	1 783 478
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	184 742	208 467
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(193 653)	(563 831)
	(8 911)	(355 364)
Actif net à la fin de l'exercice	1 432 784	1 428 114

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	22 658	21 451
Autres dépenses administratives	2 706	2 756
	25 364	24 207
Revenu (perte) de placement net(te)	(25 364)	(24 207)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	219 226	340 724
Coût des placements vendus	219 011	358 465
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	215	(17 741)
Plus-value (moins-value) latente des placements	38 730	(150 299)
Gain (perte) net(te) sur les placements	38 945	(168 040)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	13 581	(192 247)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	22,69	22,41	27 461	28 676
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	20,15	20,02	12 958	14 150
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	20,51	20,37	26 742	24 658

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Répartition d'actifs canadiens Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	6 914 717	6 270 540
Créances sur titres vendus	20 262	25 770
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	23 764	24 075
	6 958 743	6 320 385
Passif		
À payer sur titres acquis	44 026	49 845
Charges à payer	642	582
	44 668	50 427
Actif net à la valeur marchande	6 914 075	6 269 958

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	6 269 958	3 249 115
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(139 043)	489 484
	6 130 915	3 738 599
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 867 370	3 518 517
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(1 084 210)	(987 158)
	783 160	2 531 359
Actif net à la fin de l'exercice	6 914 075	6 269 958

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	95 292	52 281
Autres dépenses administratives	15 955	8 856
	111 247	61 137
Revenu (perte) de placement net(te)	(111 247)	(61 137)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 196 829	669 950
Coût des placements vendus	1 187 216	658 985
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	9 613	10 965
Plus-value (moins-value) latente des placements	(37 409)	(120 364)
Gain (perte) net(te) sur les placements	(27 796)	(109 399)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(139 043)	(170 536)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	25,78	26,22	72 038	66 188
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	24,76	25,31	108 271	100 999
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	24,86	25,40	95 614	77 865

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Revenu mensuel Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	4 969 210	4 119 136
Créances sur titres vendus	14 303	13 252
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	29 504	12 591
	5 013 017	4 144 979
Passif		
À payer sur titres acquis	43 807	25 843
Charges à payer	510	389
	44 317	26 232
Actif net à la valeur marchande	4 968 700	4 118 747

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	4 118 747	1 447 127
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	209 018	270 403
	4 327 765	1 717 530
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 519 287	3 052 354
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(878 352)	(651 137)
	640 935	2 401 217
Actif net à la fin de l'exercice	4 968 700	4 118 747

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	83 361	47 473
	83 361	47 473
Charges		
Frais de gestion	66 389	26 203
Autres dépenses administratives	11 707	4 753
	78 096	30 956
Revenu (perte) de placement net(te)	5 265	16 517
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	956 935	445 400
Coût des placements vendus	945 065	438 688
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	11 870	6 712
Plus-value (moins-value) latente des placements	191 883	(24 072)
Gain (perte) net(te) sur les placements	203 753	(17 360)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	209 018	(843)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,74	10,21	99 678	88 175
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,32	9,86	230 639	206 712
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,37	9,89	146 385	119 407

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Discipline Actions[MD] Amérique Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	154 523	132 458
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	154 523	132 458
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	16	13
	16	13
Actif net à la valeur marchande	154 507	132 445

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	132 445	126 870
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 013)	8 899
	131 432	135 769
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	47 666	45 481
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(24 591)	(48 805)
	23 075	(3 324)
Actif net à la fin de l'exercice	154 507	132 445

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	2 133	1 591
Autres dépenses administratives	357	276
	2 490	1 867
Revenu (perte) de placement net(te)	(2 490)	(1 867)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	27 098	50 680
Coût des placements vendus	26 877	50 528
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	221	152
Plus-value (moins-value) latente des placements	1 256	(7 558)
Gain (perte) net(te) sur les placements	1 477	(7 406)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 013)	(9 273)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,61	10,71	2 936	2 264
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,19	10,33	5 261	2 010
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,24	10,37	6 811	8 428

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Étoile du Nord[MD] Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	249 389	209 097
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	249 389	209 097
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	25	21
	25	21
Actif net à la valeur marchande	249 364	209 076

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	209 076	129 479
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(2 802)	19 051
	206 274	148 530
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	94 758	68 822
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(51 668)	(8 276)
	43 090	60 546
Actif net à la fin de l'exercice	249 364	209 076

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	3 837	2 306
Autres dépenses administratives	603	351
	4 440	2 657
Revenu (perte) de placement net(te)	(4 440)	(2 657)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	56 215	5 412
Coût des placements vendus	56 235	5 336
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(20)	76
Plus-value (moins-value) latente des placements	1 658	(5 456)
Gain (perte) net(te) sur les placements	1 638	(5 380)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(2 802)	(8 037)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	14,51	14,58	4 212	4 201
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	13,93	14,08	9 200	6 476
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	14,00	14,14	4 292	4 006

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Extrême-Orient Assomption/Fidelity

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	18 061	-
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	18 061	-
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	2	-
	2	-
Actif net à la valeur marchande	18 059	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	92	-
	92	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	40 027	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(22 060)	-
	17 967	-
Actif net à la fin de l'exercice	18 059	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	227	-
Autres dépenses administratives	40	-
	267	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(267)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	22 326	-
Coût des placements vendus	22 345	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(19)	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	378	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	359	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	92	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	9,61	-	37	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,56	-	1 851	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	-	-	-	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Catégorie de société gestionnaires mondiaux®
Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	1 173 574	1 284 564
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	1 173 574	1 284 564
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	104	115
	104	115
Actif net à la valeur marchande	1 173 470	1 284 449

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	1 284 449	1 116 214
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	9 300	38 896
	1 293 749	1 155 110
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	133 913	308 262
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(254 192)	(178 923)
	(120 279)	129 339
Actif net à la fin de l'exercice	1 173 470	1 284 449

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	17 984	14 926
Autres dépenses administratives	1 505	1 547
	19 489	16 473
Revenu (perte) de placement net(te)	(19 489)	(16 473)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	274 140	86 970
Coût des placements vendus	276 374	89 962
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(2 234)	(2 992)
Plus-value (moins-value) latente des placements	31 023	(77 253)
Gain (perte) net(te) sur les placements	28 789	(80 245)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	9 300	(96 718)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	8,82	8,75	91 704	97 841
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	7,81	7,80	19 681	20 829
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	7,97	7,95	26 418	33 451

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds américain Synergy Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	655 721	739 824
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	655 721	739 824
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	58	66
	58	66
Actif net à la valeur marchande	655 663	739 758

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	739 758	711 347
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	16 934	44 338
	756 692	755 685
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	40 156	91 090
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(141 185)	(107 017)
	(101 029)	(15 927)
Actif net à la fin de l'exercice	655 663	739 758

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	10 193	8 995
Autres dépenses administratives	860	881
	11 053	9 876
Revenu (perte) de placement net(te)	(11 053)	(9 876)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	152 644	89 628
Coût des placements vendus	151 806	90 547
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	838	(919)
Plus-value (moins-value) latente des placements	27 149	(45 960)
Gain (perte) net(te) sur les placements	27 987	(46 879)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	16 934	(56 755)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	10,87	10,62	38 397	42 718
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,07	9,90	8 842	10 080
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,20	10,02	14 611	18 589

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes Signature Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	1 622 697	1 489 840
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	1 622 697	1 489 840
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	120	111
	120	111
Actif net à la valeur marchande	1 622 577	1 489 729

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	1 489 729	1 026 708
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	20 649	55 388
	1 510 378	1 082 096
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	407 108	729 454
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(294 909)	(321 821)
	112 199	407 633
Actif net à la fin de l'exercice	1 622 577	1 489 729

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	33 577	25 061
	33 577	25 061
Charges		
Frais de gestion	17 158	11 307
Autres dépenses administratives	3 955	2 409
	21 113	13 716
Revenu (perte) de placement net(te)	12 464	11 345
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	316 171	204 814
Coût des placements vendus	316 353	201 846
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(182)	2 968
Plus-value (moins-value) latente des placements	8 367	29 683
Gain (perte) net(te) sur les placements	8 185	32 651
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	20 649	43 996

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	5,56	5,49	74 959	59 477
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	5,42	5,37	110 494	107 446
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	5,54	5,47	109 522	107 235

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds de revenu et de croissance Harbour Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	47 418 456	48 926 414
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	47 418 456	48 926 414
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	4 274	4 416
	4 274	4 416
Actif net à la valeur marchande	47 414 182	48 921 998

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	48 921 998	44 207 572
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(179 121)	3 289 178
	48 742 877	47 496 750
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	5 980 145	9 494 107
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(7 308 840)	(8 068 859)
	(1 328 695)	1 425 248
Actif net à la fin de l'exercice	47 414 182	48 921 998

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	719 518	594 949
Autres dépenses administratives	69 966	64 348
	789 484	659 297
Revenu (perte) de placement net(te)	(789 484)	(659 297)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	8 113 587	4 482 331
Coût des placements vendus	8 061 337	4 491 691
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	52 250	(9 360)
Plus-value (moins-value) latente des placements	558 113	(1 909 279)
Gain (perte) net(te) sur les placements	610 363	(1 918 639)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(179 121)	(2 577 936)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	17,34	17,40	1 606 549	1 635 968
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	15,53	15,67	567 991	582 302
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	15,85	15,97	677 220	709 758

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds de revenu élevé Signature Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	3 737 181	2 561 909
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	3 737 181	2 561 909
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	349	238
	349	238
Actif net à la valeur marchande	3 736 832	2 561 671

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	2 561 671	724 495
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	91 464	176 065
	2 653 135	900 560
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	1 518 810	2 615 024
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(435 113)	(953 913)
	1 083 697	1 661 111
Actif net à la fin de l'exercice	3 736 832	2 561 671

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	121 678	113 478
	121 678	113 478
Charges		
Frais de gestion	45 120	37 312
Autres dépenses administratives	9 473	7 782
	54 593	45 094
Revenu (perte) de placement net(te)	67 085	68 384
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	489 769	998 904
Coût des placements vendus	490 073	989 834
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(304)	9 070
Plus-value (moins-value) latente des placements	24 683	98 611
Gain (perte) net(te) sur les placements	24 379	107 681
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	91 464	176 065

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	13,76	13,24	25 400	21 136
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	13,21	12,79	83 613	73 461
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	13,28	12,84	171 935	104 571

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds de valeur américaine Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	155 034	167 031
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	155 034	167 031
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	16	18
	16	18
Actif net à la valeur marchande	155 018	167 013

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	167 013	168 973
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	3 909	7 077
	170 922	176 050
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	11 619	41 543
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(27 523)	(50 580)
	(15 904)	(9 037)
Actif net à la fin de l'exercice	155 018	167 013

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	2 699	2 192
Autres dépenses administratives	448	388
	3 147	2 580
Revenu (perte) de placement net(te)	(3 147)	(2 580)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	30 714	46 044
Coût des placements vendus	31 057	46 088
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(343)	(44)
Plus-value (moins-value) latente des placements	7 399	(9 986)
Gain (perte) net(te) sur les placements	7 056	(10 030)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	3 909	(12 610)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	17,35	16,90	1 843	1 886
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	16,65	16,31	1 432	2 451
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	16,72	16,37	5 935	5 816

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Catégorie de société mondiale Synergy Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	211 936	199 196
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	211 936	199 196
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	22	20
	22	20
Actif net à la valeur marchande	211 914	199 176

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	199 176	159 638
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	2 971	15 183
	202 147	174 821
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	12 051	61 778
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(2 284)	(37 423)
	9 767	24 355
Actif net à la fin de l'exercice	211 914	199 176

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	3 319	1 811
Autres dépenses administratives	483	231
	3 802	2 042
Revenu (perte) de placement net(te)	(3 802)	(2 042)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	6 272	28 951
Coût des placements vendus	6 300	29 404
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(28)	(453)
Plus-value (moins-value) latente des placements	6 801	(9 789)
Gain (perte) net(te) sur les placements	6 773	(10 242)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	2 971	(12 284)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	12,17	11,95	5 685	5 220
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	11,68	11,54	9 339	8 840
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	11,73	11,58	2 868	3 008

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds mondial de petites sociétés Assomption/CI

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	103 577	88 081
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	103 577	88 081
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	11	9
	11	9
Actif net à la valeur marchande	103 566	88 072

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	88 072	61 399
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 164)	12 723
	86 908	74 122
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	16 683	19 187
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(25)	(5 237)
	16 658	13 950
Actif net à la fin de l'exercice	103 566	88 072

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	1 681	1 016
Autres dépenses administratives	232	139
	1 913	1 155
Revenu (perte) de placement net(te)	(1 913)	(1 155)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	1 939	1 172
Coût des placements vendus	1 934	1 182
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	5	(10)
Plus-value (moins-value) latente des placements	744	(2 930)
Gain (perte) net(te) sur les placements	749	(2 940)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(1 164)	(4 095)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	18,89	19,05	1 505	1 428
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	18,27	18,50	3 197	2 637
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	18,31	18,54	913	652

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Catégorie de titres internationaux Assomption/AGF

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	724 110	745 013
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	724 110	745 013
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	70	71
	70	71
Actif net à la valeur marchande	724 040	744 942

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	744 942	261 461
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	57 598	(30 718)
	802 540	230 743
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	83 098	587 046
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(161 598)	(72 847)
	(78 500)	514 199
Actif net à la fin de l'exercice	724 040	744 942

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	11 841	3 510
Autres dépenses administratives	925	375
	12 766	3 885
Revenu (perte) de placement net(te)	(12 766)	(3 885)
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	174 860	45 238
Coût des placements vendus	173 094	51 326
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	1 766	(6 088)
Plus-value (moins-value) latente des placements	68 598	(40 554)
Gain (perte) net(te) sur les placements	70 364	(46 642)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	57 598	(50 527)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	12,26	11,25	36 332	43 359
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	11,79	10,87	10 570	10 875
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	11,83	10,91	13 028	12 749

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Revenu de dividendes Assomption/AGF

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	2 836 369	2 209 664
Créances sur titres vendus	-	6 441
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	4 840
	2 836 369	2 220 945
Passif		
À payer sur titres acquis	-	11 281
Charges à payer	312	202
	312	11 483
Actif net à la valeur marchande	2 836 057	2 209 462

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	2 209 462	831 499
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	54 997	174 236
	2 264 459	1 005 735
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	722 440	1 387 953
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(150 842)	(184 226)
	571 598	1 203 727
Actif net à la fin de l'exercice	2 836 057	2 209 462

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	95 586	31 322
	95 586	31 322
Charges		
Frais de gestion	37 827	12 426
Autres dépenses administratives	5 284	1 081
	43 111	13 507
Revenu (perte) de placement net(te)	52 475	17 815
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	194 265	57 248
Coût des placements vendus	196 475	57 185
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(2 210)	63
Plus-value (moins-value) latente des placements	4 732	(43 770)
Gain (perte) net(te) sur les placements	2 522	(43 707)
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	54 997	(25 892)

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	13,64	13,24	70 284	67 600
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	13,10	12,79	115 726	85 484
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	13,17	12,83	27 385	17 252

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds d'obligations mondiales à rendement élevé Assomption/AGF

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	14 942	-
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	14 942	-
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	1	-
	1	-
Actif net à la valeur marchande	14 941	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	79	-
	79	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	14 863	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(1)	-
	14 862	-
Actif net à la fin de l'exercice	14 941	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	356	-
	356	-
Charges		
Frais de gestion	93	-
Autres dépenses administratives	29	-
	122	-
Revenu (perte) de placement net(te)	234	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	121	-
Coût des placements vendus	120	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	1	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	(156)	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	(155)	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	79	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	-	-	-	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	10,07	-	762	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	10,08	-	722	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds des marchés émergents Assomption/AGF

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	256 326	-
Créances sur titres vendus	848	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	2 164	-
	259 338	-
Passif		
À payer sur titres acquis	3 012	-
Charges à payer	28	-
	3 040	-
Actif net à la valeur marchande	256 298	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	2 390	-
	2 390	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	262 753	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(8 845)	-
	253 908	-
Actif net à la fin de l'exercice	256 298	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	2 462	-
Autres dépenses administratives	318	-
	2 780	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(2 780)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	11 634	-
Coût des placements vendus	11 922	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(288)	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	5 458	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	5 170	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	2 390	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	9,48	-	7 258	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,44	-	8 124	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	9,45	-	11 725	-

Assomption Vie

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Catégorie mondiale Ressources Assomption/AGF

État de l'actif net

Au 30 juin 2011 (non vérifiés) et au 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif		
Placements, à la valeur marchande	65 816	-
Créances sur titres vendus	-	-
Distributions à recevoir	-	-
Encaisse	-	-
	65 816	-
Passif		
À payer sur titres acquis	-	-
Charges à payer	8	-
	8	-
Actif net à la valeur marchande	65 808	-

État de l'évolution de l'actif net

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	2011	2010
Actif net au début de l'exercice	-	-
Activités de placement		
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 632)	-
	(3 632)	-
Opérations avec les propriétaires de contrats		
Primes provenant des propriétaires de contrats	87 909	-
Retraits effectués par les propriétaires de contrats	(18 469)	-
	69 440	-
Actif net à la fin de l'exercice	65 808	-

État des résultats d'exploitation

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 et 2010 (non vérifiés)

	2011	2010
Revenus de placements		
Distributions du fonds sous-jacent	-	-
	-	-
Charges		
Frais de gestion	695	-
Autres dépenses administratives	109	-
	804	-
Revenu (perte) de placement net(te)	(804)	-
Gain (perte) matérialisé(e) et non matérialisé(e) sur les placements		
Produit de la vente des placements	19 266	-
Coût des placements vendus	19 824	-
Gain (perte) matérialisé(e) à la vente de placements	(558)	-
Plus-value (moins-value) latente des placements	(2 270)	-
Gain (perte) net(te) sur les placements	(2 828)	-
Augmentation (diminution) de l'actif net provenant de l'exploitation	(3 632)	-

États financiers - Suppléments

Pour les périodes terminées le 30 juin 2011 (non vérifiés) et le 31 décembre 2010 (vérifiés)

	Valeur liquidative par unité		Nombre d'unités en circulation	
	2011	2010	2011	2010
Catégories	$	$		
A Contrats sans frais de sortie émis avant 2002	9,57	-	949	-
B Contrats sans frais de sortie émis depuis 2002	9,52	-	1 159	-
C Contrats avec frais de sortie émis depuis 2002	9,53	-	4 795	-

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante des présents états financiers.

Notes afférentes aux états financiers

Pour la période terminée le 30 juin 2011

1 . Organisation

Assomption Compagnie Mutuelle d'Assurance-Vie

Assomption Compagnie Mutuelle d'Assurance-Vie, « Assomption Vie », est l'émetteur des contrats de rentes différées variables pour lesquels les Fonds d'investissement Assomption Vie, « les Fonds », ont été créés. Assomption Vie est une compagnie d'assurance constituée, à titre de compagnie mutuelle d'assurance-vie, le 30 mars 1968 conformément à une loi privée de l'assemblée législative du Nouveau-Brunswick. Assomption Vie exerce ses activités dans toutes les provinces du Canada. Son siège social est situé au 770, rue Main, Moncton, Nouveau-Brunswick, E1C 8L1.

2 . Les Fonds

Durant l'année, les fonds suivants ont été constitués :

Portefeuille croissance Assomption Vie
Portefeuille équilibré croissance Assomption Vie
Portefeuille équilibré Assomption Vie
Portefeuille conservateur Assomption Vie
Fonds Extrême-Orient Assomption/Fidelity
Fonds d'obligations mondiales à rendement élevé Assomption/AGF
Fonds des marchés émergents Assomption/AGF
Fonds Catégorie mondiale Ressources Assomption/AGF

Chacun des Fonds est un fonds distinct constitué par Assomption Vie. Les Fonds respectent les directives applicables aux contrats individuels à capital variable afférents aux fonds distincts émis par l'Association canadienne des compagnies d'assurances de personnes inc. Les Fonds Assomption Vie sont gérés par Assomption Vie; les Fonds Louisbourg sont gérés par Placements Louisbourg Inc.; les Fonds Montrusco Bolton sont gérés par Placements Montrusco Bolton Inc.; les Fonds Fidelity sont gérés par Fidelity Investments Canada Limited; les Fonds CI sont gérés par Placements CI Inc. et les Fonds AGF sont gérés par Fonds AGF Inc.

Les Fonds Assomption Vie investissent dans des parts de plusieurs fonds sous-jacents, tandis que les Fonds Louisbourg, les Fonds Montrusco Bolton, les Fonds Fidelity, les Fonds CI et les Fonds AGF investissent dans des parts d'un seul fonds sous-jacent.

Voici les fonds distincts constitués par Assomption Vie :

Fonds Assomption Vie
Fonds équilibré Assomption/Louisbourg
Portefeuille croissance Assomption Vie
Portefeuille équilibré croissance Assomption Vie
Portefeuille équilibré Assomption Vie
Portefeuille conservateur Assomption Vie

Fonds Louisbourg
Fonds d'actions américaines Assomption/Louisbourg
Fonds canadien de dividendes Assomption/Louisbourg
Fonds d'actions canadiennes Assomption/Louisbourg
Fonds de titres à revenu fixe Assomption/Louisbourg
Fonds Marché monétaire Assomption/Louisbourg

Fonds Montrusco Bolton
Fonds d'actions canadiennes de petite capitalisation Assomption/Montrusco Bolton
Fonds Momentum TSX Assomption/Montrusco Bolton

Fonds Fidelity
Fonds Frontière Nord[MD] Assomption/Fidelity
Fonds Outremer Assomption/Fidelity
Fonds Soins de la santé mondiaux Assomption/Fidelity
Fonds Technologie mondiale Assomption/Fidelity
Fonds Potentiel Canada Assomption/Fidelity

Fonds Fidelity (suite)
Fonds Europe Assomption/Fidelity
Fonds Répartition d'actifs canadiens Assomption/Fidelity
Fonds Revenu mensuel Assomption/Fidelity
Fonds Discipline Actions[MD] Amérique Assomption/Fidelity
Fonds Étoile du Nord[MD] Assomption/Fidelity
Fonds Extrême-Orient Assomption/Fidelity

Fonds CI
Fonds Catégorie de société gestionnaires mondiaux® Assomption/CI
Fonds américain Synergy Assomption/CI
Fonds d'obligations canadiennes Signature Assomption/CI
Fonds de revenu et de croissance Harbour Assomption/CI
Fonds de revenu élevé Signature Assomption/CI
Fonds de valeur américaine Assomption/CI
Fonds Catégorie de société mondiale Synergy Assomption/CI
Fonds mondial de petites sociétés Assomption/CI

Fonds AGF
Fonds Catégorie de titres internationaux Assomption/AGF
Fonds Revenu de dividendes Assomption/AGF
Fonds d'obligations mondiales à rendement élevé Assomption/AGF
Fonds des marchés émergents Assomption/AGF
Fonds Catégorie mondiale Ressources Assomption/AGF

3 . Sommaire des principales conventions comptables

Les états financiers sont établis conformément aux principes comptables généralement reconnus du Canada (PCGR). La préparation des états financiers, conformément à ces principes comptables, nécessite le recours à des estimations et à des hypothèses de la direction qui ont une incidence sur les montants de l'actif, du passif, des revenus et des charges présentés dans les états financiers et les notes complémentaires. Les principales conventions comptables utilisées lors de la préparation des états financiers semestriels sont fidèles à celles utilisées lors de la préparation des états financiers annuels. Les états financiers semestriels devraient être lus conjointement avec les états financiers annuels vérifiés des Fonds au 31 décembre 2010.

Les principales conventions comptables suivies relativement aux Fonds sont les suivantes :

Évaluation des placements

Les placements sont classés comme détenus à des fins de transaction selon le chapitre 3855, « Instruments financiers – comptabilisation et évaluation », et sont comptabilisés à leur juste valeur.

Les placements dans des fonds sous-jacents sont évalués à la valeur liquidative des parts détenues établie par le gestionnaire des fonds sous-jacents à la date d'évaluation.

Le chapitre 3855 exige que la juste valeur des instruments financiers soit mesurée selon le cours acheteur/vendeur du placement compte tenu du type de placement et de la position du placement (acheteur/vendeur). En ce qui concerne les opérations effectuées par les propriétaires de contrats, la valeur liquidative (désignée sous le nom « Valeur liquidative ») est calculée selon le prix de clôture, alors que pour les états financiers, la valeur liquidative (désignée sous le nom « Actif net ») est calculée selon les cours acheteur/vendeur.

Puisque chacun des Fonds investit uniquement dans des parts d'un ou plusieurs fonds sous-jacents, le chapitre 3855 n'a aucune incidence sur l'évaluation des placements des Fonds car les placements des Fonds sont évalués en fonction de la valeur liquidative par part des fonds sous-jacents. Par conséquent, la valeur liquidative par part et l'actif net par part des Fonds ne diffèrent pas.

Notes afférentes aux états financiers

Pour la période terminée le 30 juin 2011

3 . Sommaire des principales conventions comptables (suite)

Opérations de placements et comptabilisation du revenu

Les opérations de placements sont comptabilisées à la date de négociation, soit la date où l'ordre d'achat ou de vente est passé.

Les intérêts sont inscrits selon la comptabilité d'exercice. Le revenu de dividendes est inscrit à la date de clôture des registres. Les distributions des fonds sous-jacents sont inscrites lorsqu'elles sont déclarées par les fonds sous-jacents.

Les gains (pertes) matérialisé(e)s à la vente de placements de portefeuille correspondent au montant du produit de la cession diminué du coût original si l'acquisition a eu lieu pendant l'exercice considéré, ou au montant du produit de la cession diminué de la juste valeur à la clôture de l'exercice précédent, si l'acquisition a eu lieu avant l'exercice considéré.

Les gains (pertes) non matérialisé(e)s sur les placements de portefeuille correspondent à l'excédent (déficit) de la juste valeur sur la valeur comptable des placements de portefeuille. La valeur comptable correspond au coût original plus (moins) le gain (la perte) non matérialisé(e) cumulatif(ve) à la clôture de l'exercice précédent.

Évaluation des unités et date d'évaluation

La valeur nette par unité est établie chaque jour ouvrable à la fermeture de la Bourse de Toronto et demeure en vigueur jusqu'à l'évaluation suivante de la valeur nette par unité. Les unités sont évaluées en divisant la valeur globale de l'actif net du Fonds par le nombre total d'unités en circulation du Fonds.

Modification future de convention comptable

En janvier 2011, le Conseil des normes comptables (CNC) de l'ICCA a approuvé le report additionnel d'un an de l'adoption des Normes internationales d'information financière (NIIF) pour les compagnies d'investissement, qui incluent les fonds d'investissement. Les compagnies d'investissement peuvent continuer à appliquer les PCGR existants jusqu'aux années fiscales débutant le janvier 2013.

4 . Risques liés aux instruments financiers

Gestion des risques

Les Fonds investissent uniquement dans des parts de fonds sous-jacents et sont exposés à une variété de risques liés aux instruments financiers : le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris le risque de taux d'intérêt, le risque de change et l'autre risque de prix). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le fonds sous-jacent.

La valeur des placements dans le portefeuille d'un fonds sous-jacent peut changer de jour en jour en raison de fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions économiques et du marché et des nouvelles propres aux sociétés liées aux placements que détient le fonds sous-jacent. Le gestionnaire du fonds sous-jacent gère les effets possibles de ces risques financiers sur le rendement du fonds en faisant appel à des conseillers en portefeuille professionnels d'expérience qui surveillent régulièrement les positions du fonds et les événements boursiers, et diversifient les portefeuilles de placement en fonction des lignes directrices en matière de placement.

Les Fonds ne gèrent pas leurs fonds sous-jacents et, par conséquent, les informations quantitatives et qualitatives relatives aux risques ne sont pas présentées. Pour de plus amples renseignements sur les risques découlant des instruments financiers du fonds sous-jacent et sur la sensibilité aux variations de prix, veuillez vous reporter aux états financiers du ou des fonds sous-jacents. Vous trouverez également des renseignements sur les risques des fonds sous-jacents dans la notice explicative des Fonds sur le site web de la Compagnie, www.assomption.ca.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie d'un instrument financier ne puisse pas répondre à ses obligations financières. Tous les titres à revenu fixe sont exposés au risque de crédit. La valeur comptable des titres de créance représente l'exposition au risque de crédit de chaque fonds sous-jacent.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité s'entend du risque qu'un fonds ne soit pas en mesure de régler ou de satisfaire ses obligations en temps opportun ou à un prix raisonnable. Les fonds sous-jacents sont exposés au risque de liquidité en raison des rachats quotidiens de parts en espèces. Les fonds sous-jacents investissent principalement dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et peuvent être facilement réalisés.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt survient lorsqu'un fonds sous-jacent investit dans des instruments financiers portant intérêt, tels que les obligations. Le fonds sous-jacent est exposé au risque que la valeur de ces instruments financiers fluctue en raison des variations des taux d'intérêt en vigueur sur le marché. En général, lorsque les taux d'intérêt augmentent, le cours d'une obligation à taux fixe diminue, et vice-versa.

Risque de change

Le risque de change est le risque que la juste valeur des instruments financiers libellés ou négociés en monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie de présentation des Fonds et des fonds sous-jacents, fluctue en raison de variations des taux de change. Toutefois, les fonds sous-jacents sont exposés au risque de change dans la mesure où leurs placements sont libellés ou négociés dans une autre monnaie.

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 taux d'intérêt ou du risque de change). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conjonctures économiques et politiques générales, de même que par les tendances de l'industrie et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital.

5 . Gestion du capital

Les Fonds considèrent leur actif net comme leur capital respectif. Le capital est géré conformément aux objectifs de placements du Fonds. Les fluctuations pertinentes du capital sont présentées dans l'état de l'évolution de l'actif net de chacun des Fonds. Les Fonds ne font l'objet d'aucune restriction ou exigence particulière.

Notes afférentes aux états financiers

Pour la période terminée le 30 juin 2011

6 . Hiérarchie de la juste valeur pour les instruments financiers

Les Fonds doivent classifier les instruments financiers calculés à la juste valeur en utilisant une hiérarchie de la juste valeur. Les niveaux hiérarchiques, établis par le chapitre 3862 du Manuel de l'ICCA, « Instruments financiers – information à fournir », reflètent l'importance des données utilisées pour réaliser les évaluations à la juste valeur et ils sont décrits comme suit :

Niveau 1 : Les prix cotés sur des marchés actifs pour des placements identiques peuvent être obtenus à la date de présentation de l'information. Les prix cotés de ces placements ne sont pas rajustés et ce, même dans le cas où une position importante ou une vente pourrait avoir une certaine incidence sur le prix coté.

Niveau 2 : Les données relatives aux prix sont fondées sur d'autres données que les prix cotés sur des marchés actifs, qui sont directement ou indirectement observables à la date de présentation de l'information.

Niveau 3 : Les données relatives aux prix ne sont pas observables. Les données qui servent à déterminer la juste valeur nécessitent une estimation ou un jugement important.

Les Fonds investissent uniquement dans d'autres fonds de placements et ces placements sont tous classés au niveau 1.

7 . Autres dépenses administratives

Le poste « Autres dépenses administratives » comprend tous les frais (autres que les frais de gestion payables par le Fonds) et toutes dépenses engagées dans le cours normal des activités en ce qui a trait à la constitution, la gestion et le fonctionnement du Fonds. Ces frais comprennent, entre autres, les frais juridiques, les frais de vérification, les frais de garde de valeur (dépositaire), les frais administratifs, les frais bancaires, les droits d'enregistrement auprès des autorités de règlementation, les frais de production et distribution des données financières, les taxes et toutes autres dépenses afférentes à l'exploitation des Fonds.

8 . Frais de gestion

Les frais de gestion désignent les frais prélevés pour la gestion des Fonds. Les frais de gestion incluent également les frais de gestion des fonds sous-jacents; il n'y a donc pas de duplication des frais de gestion. Les frais d'assurance pour le coût de la garantie à l'échéance et au décès sont inclus dans les frais de gestion. Les frais de gestion, exprimés en pourcentage, sont déduits quotidiennement de l'actif du Fonds avant le calcul de sa valeur unitaire.

La gestion des Fonds Assomption Vie, sous l'autorité du Conseil d'administration d'Assomption Vie, est confiée contractuellement à Placements Louisbourg Inc., dont les actions sont détenues à 60 % par Assomption Vie, à 15 % par Placements Montrusco Bolton Inc. et à 25 % par 647439 NB Inc.. La compagnie 647439 NB Inc. est détenue à 100 % par des gestionnaires de Placements Louisbourg Inc. Placements Louisbourg Inc. est responsable des analyses, des recommandations, des décisions, des achats et des ventes des valeurs mobilières en ce qui à trait à ces fonds.

Les Fonds Louisbourg, les Fonds Montrusco Bolton, les Fonds Fidelity, les Fonds CI ainsi que les Fonds AGF sont gérés quotidiennement par Placements Louisbourg Inc., Placements Montrusco Bolton Inc., Fidelity Investments Canada Limited, Placements CI Inc. et Fonds AGF Inc. respectivement. À titre de gestionnaires, ces derniers sont responsables des analyses, des recommandations, des décisions, des achats et des ventes des valeurs mobilières en ce qui a trait à chacun de ces fonds.

9 . Impôts sur le revenu

Les Fonds sont considérés comme des fiducies entre vifs selon les dispositions de la Loi de l'impôt sur le revenu (Canada) et sont réputés avoir attribué leurs revenus aux propriétaires de contrats. Tous les gains (pertes) nets en capital pour un Fonds sont considérés être ceux des propriétaires de contrats. Par conséquent, les Fonds ne sont pas assujettis à l'impôt sur leur revenu net, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année.

10 . Données comparatives

Certaines données comparatives des exercices antérieurs ont été reclassées afin d'être conformes à la présentation comptable adoptée pour l'exercice courant.

11 . Placements des fonds sous-jacents

Les états financiers des fonds sous-jacents sont disponibles sur demande en communiquant avec Assomption Vie.