

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds de revenu stratégique Mackenzie (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux Normes internationales d'information financière. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de Corporation Financière Mackenzie est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

Le 31 mars 2023, KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. a été nommé auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction.



Luke Gould

Le chef des finances. Fonds.



Terry Rountes

Le 5 juin 2023

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

Aux porteurs de titres du Fonds de revenu stratégique Mackenzie (le « Fonds »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent :

- l'état de la situation financière au 31 mars 2023;
- l'état du résultat global pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- l'état de l'évolution de la situation financière pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- le tableau des flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables; (ci-après, les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB).

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » de notre rapport de l'auditeur.

Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autre point – Informations comparatives

Les états financiers pour la période close le 31 mars 2022 ont été audités par un autre auditeur qui a exprimé sur ces états une opinion non modifiée en date du 15 juin 2022.



MACKENZIE
Placements

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB), ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.



Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés
Toronto (Ontario)
Le 5 juin 2023

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2023 \$	2022 \$	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)				
			par titre		par série		
			2023	2022	2023	2022	
ACTIF							
Actifs courants							
Placements à la juste valeur	1 596 286	1 682 726	Série A	7,65	8,28	439 774	515 848
Trésorerie et équivalents de trésorerie	13 520	60 633	Série AR	11,91	12,40	29 412	28 243
Intérêts courus à recevoir	3 776	2 119	Série B	11,69	12,16	2 512	3 052
Dividendes à recevoir	1 493	1 272	Série D	12,86	13,75	6 040	2 610
Sommes à recevoir pour placements vendus	5 225	7 568	Série DZ	10,28	10,70	338	449
Sommes à recevoir pour titres émis	469	445	Série F	9,02	9,62	307 080	302 759
Sommes à recevoir du gestionnaire	49	6	Série F5	13,54	14,45	5 433	6 217
Marge sur instruments dérivés	13 174	–	Série F8	10,44	11,52	7 531	7 945
Actifs dérivés	1 194	9 389	Série FB	9,63	10,30	1 426	1 431
Impôt à recouvrer	72	72	Série J	8,45	9,11	2 432	2 929
Total de l'actif	1 635 258	1 764 230	Série J5	13,30	14,36	51	102
			Série O	11,85	12,53	26 131	24 469
			Série PW	12,48	13,47	698 853	747 250
PASSIF			Série PWB	10,40	10,82	2 919	3 151
Passifs courants			Série PWFB	8,93	9,53	11 073	12 632
Sommes à payer pour placements achetés	1 130	10 714	Série PWR	10,20	10,61	13 462	11 078
Sommes à payer pour titres rachetés	1 415	1 104	Série PWT8	9,55	10,67	14 514	15 850
Sommes à payer au gestionnaire	82	90	Série PWX	14,62	15,45	12 162	11 388
Obligation pour options vendues	202	30	Série PWX8	11,38	12,44	289	344
Marge sur instruments dérivés	–	2 909	Série T5	13,27	14,35	15 019	17 969
Passifs dérivés	6 751	98	Série T8	9,19	10,29	10 534	13 196
Total du passif	9 580	14 945	Série LB	12,27	12,77	1 724	2 028
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 625 678	1 749 285	Série LF	13,52	14,43	2 542	1 460
			Série LW	10,19	10,61	9 571	10 851
			Série LW5	12,44	13,44	4 306	5 436
			Série LX	11,59	12,55	550	598
						1 625 678	1 749 285

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2023 \$	2022 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
			par titre		par série	
			2023	2022	2023	2022
Revenus						
Dividendes	28 092	31 165				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	37 692	35 588				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(26 708)	185 147				
Profit (perte) net(te) latent(e)	(46 331)	(100 507)				
Revenu tiré du prêt de titres	140	83				
Revenu provenant des rabais sur les frais	742	964				
Total des revenus (pertes)	(6 373)	152 440				
Charges (note 6)						
Frais de gestion	27 026	32 144				
Rabais sur les frais de gestion	(28)	(67)				
Frais d'administration	2 977	3 565				
Intérêts débiteurs	13	12				
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	436	604				
Frais du comité d'examen indépendant	5	6				
Autre	2	2				
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	30 431	36 266				
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–				
Charges nettes	30 431	36 266				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(36 804)	116 174				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	997	1 204				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	226				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(37 801)	114 744				
Série A	(0,23)	0,39	(13 725)	24 590		
Série AR	(0,28)	0,53	(663)	1 145		
Série B	(0,36)	0,42	(83)	106		
Série D	(0,09)	0,69	(44)	118		
Série DZ	(0,30)	0,56	(10)	25		
Série F	(0,12)	0,52	(3 800)	14 886		
Série F5	(0,22)	0,22	(92)	95		
Série F8	(0,14)	0,65	(101)	412		
Série FB	(0,17)	0,59	(25)	77		
Série J	(0,21)	0,33	(65)	95		
Série J5	(1,09)	0,09	(6)	1		
Série O	–	0,81	(5)	1 410		
Série PW	(0,30)	0,58	(17 013)	29 475		
Série PWB	(0,25)	0,51	(70)	143		
Série PWFB	(0,22)	0,50	(275)	591		
Série PWR	(0,13)	0,44	(158)	400		
Série PWT8	(0,25)	0,41	(386)	539		
Série PWX	0,07	1,05	58	749		
Série PWX8	(0,10)	1,02	(2)	36		
Série R	–	0,70	–	7 395		
Série S	–	0,67	–	9 711		
Série T5	(0,41)	0,09	(485)	120		
Série T8	(0,30)	0,44	(367)	526		
Série Q	–	0,66	–	11 489		
Série H	–	0,71	–	557		
Série H5	–	0,86	–	11		
Série H8	–	0,83	–	3		
Série HW	–	0,62	–	400		
Série HW5	–	0,89	–	17		
Série HW8	–	0,86	–	–		
Série L	–	0,67	–	4 443		
Série L5	–	0,81	–	226		
Série L8	–	0,75	–	56		
Série N	–	0,79	–	2 869		
Série N5	–	1,02	–	84		
Série N8	–	0,92	–	12		
Série D5	–	0,74	–	100		
Série D8	–	0,73	–	79		
Série QF	–	0,72	–	636		
Série QF5	–	0,88	–	15		
Série QFW	–	0,63	–	245		
Série QFW5	–	0,79	–	1		
Série LB	(0,42)	0,61	(63)	108		
Série LF	0,02	(0,19)	3	(15)		
Série LW	(0,26)	0,46	(246)	479		
Série LW5	(0,43)	0,63	(161)	254		
Série LX	(0,35)	0,62	(17)	30		
			(37 801)	114 744		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série AR		Série B		Série D	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 749 285	2 252 230	515 848	551 679	28 243	26 163	3 052	2 997	2 610	2 194
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(37 801)	114 744	(13 725)	24 590	(663)	1 145	(83)	106	(44)	118
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(29 903)	(42 561)	(6 639)	(9 205)	(410)	(455)	(42)	(52)	(142)	(55)
Gains en capital	–	(89 266)	–	(20 972)	–	(1 044)	–	(117)	–	(96)
Remboursement de capital	(56 857)	(68 026)	(18 243)	(23 208)	–	–	–	–	(174)	(91)
Rabais sur les frais de gestion	(28)	(67)	(2)	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(86 788)	(199 920)	(24 884)	(53 385)	(410)	(1 499)	(42)	(169)	(316)	(242)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	231 468	482 619	60 476	98 458	5 415	5 505	264	857	4 511	664
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	87 513	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	75 648	181 948	23 319	51 652	410	1 498	39	154	264	219
Paiements au rachat de titres	(306 134)	(481 052)	(121 260)	(244 659)	(3 583)	(4 569)	(718)	(893)	(985)	(343)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	(601 284)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	982	(417 769)	(37 465)	(7 036)	2 242	2 434	(415)	118	3 790	540
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(123 607)	(502 945)	(76 074)	(35 831)	1 169	2 080	(540)	55	3 430	416
À la clôture	1 625 678	1 749 285	439 774	515 848	29 412	28 243	2 512	3 052	6 040	2 610
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			62 314	63 078	2 278	2 084	251	243	190	152
Émis			7 857	11 370	462	436	24	68	337	47
Émis et rachetés à la fusion (note 10)			–	10 116	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			3 064	5 975	35	119	3	12	21	15
Rachetés			(15 766)	(28 225)	(306)	(361)	(63)	(72)	(78)	(24)
Transférés à la réorganisation (note 10)			–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture			57 469	62 314	2 469	2 278	215	251	470	190

	Série DZ		Série F		Série F5		Série F8		Série FB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	449	577	302 759	245 081	6 217	–	7 945	7 162	1 431	1 406
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(10)	25	(3 800)	14 886	(92)	95	(101)	412	(25)	77
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(7)	(10)	(7 803)	(7 273)	(150)	(82)	(200)	(196)	(32)	(33)
Gains en capital	–	(21)	–	(11 471)	–	(77)	–	(302)	–	(56)
Remboursement de capital	–	–	(7 814)	(9 873)	(152)	(174)	(450)	(504)	(38)	(49)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(7)	(31)	(15 617)	(28 617)	(302)	(333)	(650)	(1 002)	(70)	(138)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	62 977	70 170	–	–	819	805	637	636
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	12 111	–	6 619	–	874	–	–
Réinvestissement des distributions	7	31	11 340	24 815	97	179	130	500	69	138
Paiements au rachat de titres	(101)	(153)	(50 579)	(35 687)	(487)	(343)	(612)	(806)	(616)	(688)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(94)	(122)	23 738	71 409	(390)	6 455	337	1 373	90	86
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(111)	(128)	4 321	57 678	(784)	6 217	(414)	783	(5)	25
À la clôture	338	449	307 080	302 759	5 433	6 217	7 531	7 945	1 426	1 431
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	42	53	31 477	24 355	430	–	690	576	139	130
Émis	–	–	6 982	6 996	–	–	79	67	66	60
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	1 213	–	441	–	72	–	–
Réinvestissement des distributions	1	3	1 274	2 486	7	12	12	41	7	13
Rachetés	(10)	(14)	(5 671)	(3 573)	(36)	(23)	(59)	(66)	(64)	(64)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	33	42	34 062	31 477	401	430	722	690	148	139

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série J		Série J5		Série J8		Série O		Série PW	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	2 929	1 742	102	-	-	-	24 469	19 302	747 250	621 842
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(65)	95	(6)	1	-	-	(5)	1 410	(17 013)	29 475
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(47)	(47)	(1)	(1)	-	-	(827)	(711)	(11 647)	(12 977)
Gains en capital	-	(84)	-	(1)	-	-	-	(949)	-	(26 724)
Remboursement de capital	(97)	(113)	(2)	(3)	-	-	(423)	(660)	(26 157)	(29 439)
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-	-	-	(24)	(8)
Total des distributions aux porteurs de titres	(144)	(244)	(3)	(5)	-	-	(1 250)	(2 320)	(37 828)	(69 148)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	-	-	-	-	-	-	4 576	4 086	78 204	206 879
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	-	1 531	-	103	-	245	-	1 837	-	-
Réinvestissement des distributions	137	240	3	3	-	-	1 104	2 180	35 187	66 784
Paiements au rachat de titres	(425)	(435)	(45)	-	-	(245)	(2 763)	(2 026)	(106 947)	(108 582)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des opérations sur les titres	(288)	1 336	(42)	106	-	-	2 917	6 077	6 444	165 081
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(497)	1 187	(51)	102	-	-	1 662	5 167	(48 397)	125 408
À la clôture	2 432	2 929	51	102	-	-	26 131	24 469	698 853	747 250
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	321	181	7	-	-	-	1 953	1 483	55 486	43 779
Émis	-	-	-	-	-	-	391	316	6 237	14 683
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	-	161	-	7	-	16	-	142	-	-
Réinvestissement des distributions	17	25	-	-	-	-	95	168	2 839	4 757
Rachetés	(50)	(46)	(3)	-	-	(16)	(235)	(156)	(8 561)	(7 733)
Transférés à la réorganisation (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titres en circulation, à la clôture	288	321	4	7	-	-	2 204	1 953	56 001	55 486

	Série PWB		Série PWFB		Série PWR		Série PWT8		Série PWX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	3 151	3 128	12 632	10 128	11 078	7 913	15 850	11 031	11 388	11 345
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(70)	143	(275)	591	(158)	400	(386)	539	58	749
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(54)	(59)	(299)	(297)	(214)	(184)	(247)	(262)	(410)	(363)
Gains en capital	-	(122)	-	(468)	-	(379)	-	(524)	-	(491)
Remboursement de capital	-	-	(297)	(401)	-	-	(1 060)	(1 079)	(212)	(326)
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(54)	(181)	(596)	(1 166)	(214)	(563)	(1 308)	(1 865)	(622)	(1 180)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	115	544	3 026	4 248	3 000	3 603	1 550	7 830	2 458	1 082
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions	45	149	579	1 148	213	562	673	1 261	602	1 159
Paiements au rachat de titres	(268)	(632)	(4 293)	(2 317)	(457)	(837)	(1 865)	(2 946)	(1 722)	(1 767)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des opérations sur les titres	(108)	61	(688)	3 079	2 756	3 328	358	6 145	1 338	474
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(232)	23	(1 559)	2 504	2 384	3 165	(1 336)	4 819	774	43
À la clôture	2 919	3 151	11 073	12 632	13 462	11 078	14 514	15 850	12 162	11 388
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	291	285	1 326	1 016	1 044	737	1 486	950	737	707
Émis	12	49	340	427	299	332	157	688	172	67
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions	4	14	66	116	22	52	70	112	42	73
Rachetés	(26)	(57)	(492)	(233)	(45)	(77)	(194)	(264)	(119)	(110)
Transférés à la réorganisation (note 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titres en circulation, à la clôture	281	291	1 240	1 326	1 320	1 044	1 519	1 486	832	737

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série PWX8		Série R		Série S		Série T5		Série T8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	344	559	–	161 789	–	150 789	17 969	–	13 196	11 016
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2)	36	–	7 395	–	9 711	(485)	120	(367)	526
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(11)	(15)	–	(2 593)	–	(2 988)	(228)	(162)	(164)	(209)
Gains en capital	–	(22)	–	(4 861)	–	(5 720)	–	(200)	–	(453)
Remboursement de capital	(16)	(29)	–	–	–	–	(619)	(589)	(839)	(969)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	(1)	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(27)	(66)	–	(7 454)	–	(8 708)	(847)	(951)	(1 004)	(1 631)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	–	6 894	–	17 585	–	–	1 452	3 239
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	(160 288)	–	–	–	20 336	–	6 358
Réinvestissement des distributions	22	62	–	–	–	8 708	320	552	496	1 085
Paiements au rachat de titres	(48)	(247)	–	(8 336)	–	(8 143)	(1 938)	(2 088)	(3 239)	(7 397)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	(169 942)	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(26)	(185)	–	(161 730)	–	(151 792)	(1 618)	18 800	(1 291)	3 285
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(55)	(215)	–	(161 789)	–	(150 789)	(2 950)	17 969	(2 662)	2 180
À la clôture	289	344	–	–	–	–	15 019	17 969	10 534	13 196
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	28	42	–	15 066	–	13 887	1 252	–	1 283	983
Émis	–	–	–	640	–	1 592	–	–	155	295
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	(14 949)	–	–	–	1 356	–	579
Réinvestissement des distributions	2	5	–	–	–	798	24	37	53	100
Rachetés	(5)	(19)	–	(757)	–	(728)	(144)	(141)	(344)	(674)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	(15 549)	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	25	28	–	–	–	–	1 132	1 252	1 147	1 283

	Série Q		Série H		Série H5		Série H8		Série HW	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	220 944	–	9 104	–	152	–	72	–	6 619
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	11 489	–	557	–	11	–	3	–	400
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(1 920)	–	(121)	–	(3)	–	(1)	–	(91)
Gains en capital	–	(7 247)	–	(353)	–	(7)	–	(2)	–	(252)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	(3)	–	(2)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(51)	–	(4)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(9 218)	–	(478)	–	(13)	–	(5)	–	(343)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	20 932	–	1 860	–	50	–	–	–	1 880
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	12 727	–	1 110	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	9 218	–	478	–	9	–	3	–	343
Paiements au rachat de titres	–	(26 716)	–	(1 947)	–	–	–	–	–	(545)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	(239 376)	–	(10 684)	–	(209)	–	(73)	–	(8 354)
Total des opérations sur les titres	–	(223 215)	–	(9 183)	–	(150)	–	(70)	–	(6 676)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(220 944)	–	(9 104)	–	(152)	–	(72)	–	(6 619)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	17 278	–	723	–	10	–	5	–	608
Émis	–	1 610	–	144	–	3	–	–	–	171
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	993	–	88	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	719	–	38	–	1	–	–	–	31
Rachetés	–	(2 042)	–	(152)	–	–	–	–	–	(49)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	(18 558)	–	(841)	–	(14)	–	(5)	–	(761)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série HW5		Série HW8		Série L		Série L5		Série L8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	292	–	1	–	79 289	–	4 394	–	1 078
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	17	–	–	–	4 443	–	226	–	56
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(5)	–	–	–	(823)	–	(50)	–	(12)
Gains en capital	–	(10)	–	–	–	(2 888)	–	(135)	–	(36)
Remboursement de capital	–	(4)	–	–	–	–	–	(82)	–	(37)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(19)	–	–	–	(3 711)	–	(267)	–	(85)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	–	–	–	12 071	–	620	–	–
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	3 156	–	297	–	–
Réinvestissement des distributions	–	12	–	–	–	3 711	–	207	–	76
Paiements au rachat de titres	–	(3)	–	–	–	(5 673)	–	(472)	–	(5)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	(299)	–	(1)	–	(93 286)	–	(5 005)	–	(1 120)
Total des opérations sur les titres	–	(290)	–	(1)	–	(80 021)	–	(4 353)	–	(1 049)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(292)	–	(1)	–	(79 289)	–	(4 394)	–	(1 078)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	19	–	–	–	6 183	–	284	–	74
Émis	–	–	–	–	–	923	–	41	–	–
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	246	–	19	–	–
Réinvestissement des distributions	–	1	–	–	–	288	–	13	–	5
Rachetés	–	–	–	–	–	(436)	–	(30)	–	–
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	(20)	–	–	–	(7 204)	–	(327)	–	(79)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

	Série N		Série N5		Série N8		Série D5		Série D8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	44 119	–	1 366	–	205	–	1 755	–	1 619
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	2 869	–	84	–	12	–	100	–	79
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(706)	–	(26)	–	(3)	–	(21)	–	(15)
Gains en capital	–	(1 733)	–	(49)	–	(6)	–	(63)	–	(48)
Remboursement de capital	–	–	–	(16)	–	(5)	–	(40)	–	(54)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(2 439)	–	(91)	–	(14)	–	(124)	–	(118)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	3 763	–	1	–	–	–	251	–	210
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	3 598	–	–	–	–	–	249	–	–
Réinvestissement des distributions	–	2 439	–	72	–	8	–	110	–	88
Paiements au rachat de titres	–	(2 568)	–	(17)	–	(41)	–	(78)	–	(341)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	(51 781)	–	(1 415)	–	(170)	–	(2 263)	–	(1 537)
Total des opérations sur les titres	–	(44 549)	–	(1 359)	–	(203)	–	(1 731)	–	(1 580)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(44 119)	–	(1 366)	–	(205)	–	(1 755)	–	(1 619)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	3 430	–	82	–	14	–	119	–	112
Émis	–	288	–	–	–	–	–	17	–	15
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	279	–	–	–	–	–	17	–	–
Réinvestissement des distributions	–	188	–	4	–	1	–	7	–	6
Rachetés	–	(184)	–	–	–	(3)	–	(5)	–	(23)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	(4 001)	–	(86)	–	(12)	–	(155)	–	(110)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série QF		Série QF5		Série QFW		Série QFW5		Série LB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	10 138	–	353	–	3 945	–	2	2 028	2 447
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	636	–	15	–	245	–	1	(63)	108
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(125)	–	(4)	–	(55)	–	–	(26)	(37)
Gains en capital	–	(364)	–	(9)	–	(153)	–	(1)	–	(90)
Remboursement de capital	–	–	–	(4)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(3)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(492)	–	(17)	–	(208)	–	(1)	(26)	(127)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	2 054	–	1	–	1 189	–	27	156	162
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	1 160
Réinvestissement des distributions	–	492	–	17	–	207	–	1	26	127
Paiements au rachat de titres	–	(1 892)	–	(101)	–	(843)	–	–	(397)	(1 849)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	(10 936)	–	(268)	–	(4 535)	–	(30)	–	–
Total des opérations sur les titres	–	(10 282)	–	(351)	–	(3 982)	–	(2)	(215)	(400)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(10 138)	–	(353)	–	(3 945)	–	(2)	(304)	(419)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	1 724	2 028
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	854	–	22	–	363	–	–	159	189
Émis	–	171	–	–	–	107	–	2	13	12
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	90
Réinvestissement des distributions	–	41	–	1	–	19	–	–	2	10
Rachetés	–	(151)	–	(6)	–	(76)	–	–	(33)	(142)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	(915)	–	(17)	–	(413)	–	(2)	–	–
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	141	159

	Série LF		Série LW		Série LW5		Série LX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	1 460	–	10 851	10 452	5 436	5 413	598	628
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3	(15)	(246)	479	(161)	254	(17)	30
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(61)	(8)	(162)	(197)	(73)	(99)	(7)	(10)
Gains en capital	–	(3)	–	(424)	–	(215)	–	(24)
Remboursement de capital	(64)	(7)	–	–	(178)	(238)	(22)	(27)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(125)	(18)	(162)	(621)	(251)	(552)	(29)	(61)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	1 120	1 476	594	2 224	117	687	1	76
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	464
Réinvestissement des distributions	125	18	162	621	251	552	28	60
Paiements au rachat de titres	(41)	(1)	(1 628)	(2 304)	(1 086)	(918)	(31)	(599)
Valeur des titres transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	1 204	1 493	(872)	541	(718)	321	(2)	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	1 082	1 460	(1 280)	399	(1 130)	23	(48)	(30)
À la clôture	2 542	1 460	9 571	10 851	4 306	5 436	550	598
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	101	–	1 023	973	405	382	48	47
Émis	81	100	60	207	9	49	–	6
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	35
Réinvestissement des distributions	9	1	16	57	20	39	2	5
Rachetés	(3)	–	(160)	(214)	(88)	(65)	(3)	(45)
Transférés à la réorganisation (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	188	101	939	1 023	346	405	47	48

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(37 801)	114 744
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	22 824	(185 980)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	46 331	100 507
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(91)	(174)
Achat de placements	(552 204)	(1 962 004)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	577 268	2 544 182
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(15 095)	10 239
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2 917)	2 898
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	38 315	624 412
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	178 963	305 982
Paiements au rachat de titres	(253 342)	(905 203)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(11 140)	(17 972)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(85 519)	(617 193)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(47 204)	7 219
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	60 633	53 543
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	91	(129)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	13 520	60 633
Trésorerie	8 353	13 033
Équivalents de trésorerie	5 167	47 600
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	13 520	60 633
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	27 871	31 725
Impôts étrangers payés	997	1 430
Intérêts reçus	36 035	41 307
Intérêts versés	13	12

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	263
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	21	21
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	238	236
Acuris Finance US Inc. 5,00 % 01-05-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 270 000 USD	1 490	1 363
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	20	20
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	207	191
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	331 000	297	298
Albertsons Cos. Inc. 3,25 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000 USD	1 355	1 516
Albion Financing Ltd. 2 SARL 8,75 % 15-04-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	919 000 USD	1 137	1 079
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 535 000	2 515	2 042
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 453 000 USD	2 751	2 905
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 596 000 USD	3 442	3 405
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 524 000 USD	3 994	3 899
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 610 000	1 610	1 300
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	981
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	455	440
Amazon.com Inc. 3,60 % 13-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	508 000 USD	638	651
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	388 000 USD	527	538
Amazon.com Inc. 4,80 % 05-12-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	763 000 USD	1 064	1 075
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	179
ANI Technologies Private Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-12-2026	Inde	Prêts à terme	640 004 USD	805	827
Apple Inc. 1,70 % 05-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 271 000 USD	1 386	1 429
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 809 000 USD	4 733	4 607
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 500 000 USD	4 416	4 255
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	210 000 USD	265	243
Arcos Dorados BV 6,13 % 27-05-2029	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 258	1 290
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 269 000 USD	1 368	1 360
Artis Real Estate Investment Trust 5,60 % 29-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 650 000	1 650	1 605
AT&T Inc. 4,30 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	893 000 USD	1 111	1 174
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000	63	60
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	181
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	965 000	965	828
Bakelite US Holdco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	168 725 USD	212	218
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	474 000	469	452
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	702 000	703	704
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	100	100
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	1 887	1 849
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	2 000	1 986
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2171, perpétuelles	Canada	Sociétés – Non convertibles	803 000	803	790
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 000	319	303
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 007 000	1 026	1 032
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	233	220
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 930 000	3 350	2 908
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 123 000	1 123	1 102
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	131	119
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 000	237	235
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	203	212
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	162	164
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	134	136
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 366	1 199
Compagnie de téléphone Bell du Canada 4,55 % 09-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	235	234
BlueLinx Holdings Inc. 6,00 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	769	708
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	678 000	678	696
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	68	68
Canacol Energy Ltd. 5,75 % 24-11-2028	Colombie	Sociétés – Non convertibles	367 000 USD	415	401
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	217	202

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	724 000	730	732
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	188	192
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	224
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 787 000	3 782	3 719
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	624	588
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	220	223
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	216	216
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	1 780	1 554
CANPACK SA/CANPACK US LLC 3,88 % 15-11-2029 144A	Pologne	Sociétés – Non convertibles	1 529 000 USD	1 646	1 687
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 255 000	2 255	2 219
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	432 000 USD	537	443
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	88	87
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	232	245
Cenovus Energy Inc. 2,65 % 15-01-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 230	1 308
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 868 000 USD	1 879	1 835
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	119
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 750 000 USD	3 430	3 589
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	86	90
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	125	133
Chevron Corp. 2,24 % 11-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 271 000 USD	1 465	1 521
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 737 000 USD	3 459	3 314
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	431 000	431	430
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	837 000 USD	271	241
Clean Harbors Inc. 6,38 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 131 000 USD	1 516	1 562
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000 USD	144	142
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	241	215
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	819 000 USD	963	992
Cogent Communications Group Inc. 7,00 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 260 000 USD	4 091	4 377
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 105 000 USD	758	837
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 640 000	1 639	1 519
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 310 000	1 310	1 206
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 160 000 USD	1 462	1 450
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000 USD	110	97
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	929 000 USD	1 179	1 052
CONSOL Energy Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-09-2024	États-Unis	Prêts à terme	16 128 USD	20	21
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 550 000 USD	1 329	1 329
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 036 000 USD	1 684	1 490
Covert Mergeco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	464 000 USD	549	556
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 230 000 USD	1 575	1 609
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 590 000 USD	3 320	2 883
Dana Inc. 4,25 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 000 USD	321	313
Dana Inc. 4,50 % 15-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 600 000 USD	1 936	1 752
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	1 700 000 EUR	4 097	3 226
Digi International Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	530 750 USD	659	716
Dispatch Terra Acquisition LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	744 375 USD	921	916
Domtar Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2028	Canada	Prêts à terme	204 252 USD	252	271
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 302 000 USD	2 909	2 775
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	140
Dream Summit Industrial 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	19	19
DS Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	365 625 USD	448	479

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
East West Manufacturing LLC, prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	81 270 USD	103	97
East West Manufacturing LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	553 143 USD	697	658
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	468 000 USD	482	490
Eldorado Gold Corp. 6,25 % 01-09-2029 144A	Turquie	Sociétés – Non convertibles	522 000 USD	649	657
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 055 000 USD	2 864	2 841
Embecta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	776 000 USD	952	903
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	86	68
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	292	304
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	178 000 USD	180	188
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	171	175
Ensign Drilling Inc. 9,25 % 15-04-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 000 USD	329	352
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	233
Evergreen AcqCo 1 LP, prêt à terme de premier rang, taux variable 26-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	315 941 USD	400	410
Expedia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	734 000 USD	778	828
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 737 000 USD	3 818	3 798
FAGE International SA 5,63 % 15-08-2026 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	605 000 USD	770	768
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 083 000 USD	1 297	1 361
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	373 000	373	377
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	71	73
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	284 000	284	281
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	488 000	488	480
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	67	67
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 253 000 USD	1 294	1 329
Ford Motor Credit Co. LLC 2,70 % 10-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 079	1 079
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	476 000	476	433
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	386 000	386	385
Frontier Communications Corp. 6,75 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	436 000 USD	512	468
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000 USD	1 515	1 410
Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 318 000 USD	2 720	2 820
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	144
GFL Environmental Inc. 4,00 % 01-08-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	499	516
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	238	234
GOL Linhas aéreas inteligentes SA 8,00 % 30-06-2026 144A	Bésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	136
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	464 000	464	428
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	4 600 000 AUD	2 485	2 716
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Bésil	Gouvernements étrangers	1 500 000 BRL	3 456	3 614
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	3 449 000	4 512	3 292
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	22 485 000	18 191	16 795
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	4 170 000 EUR	4 522	3 156
Gouvernement du Japon 0 % 15-05-2023	Japon	Gouvernements étrangers	205 000 000 JPY	2 098	2 090
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	29	30
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	26	26
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	396 000 USD	482	449
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 833 000 USD	3 510	2 521
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	61	62
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	53	53
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	28	27
Hasbro Inc. 3,55 % 19-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	928 000 USD	1 161	1 181
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 384 000 USD	2 769	2 878
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	161 000	167	142
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	734 000 USD	890	947
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000	236	233
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	199
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	1 512 400 USD	1 907	1 847

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
INEOS Quattro Finance PLC 3,75 % 15-07-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	501 000 EUR	575	639
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	212	218
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	56	57
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	224	222
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	151	155
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	133
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Suprationales	s.o.	290 000 USD	349	359
International Game Technology PLC 2,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	898 000 EUR	1 215	1 168
Iris Escrow Issuer Corp. 10,00 % 15-12-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	505 000 USD	534	505
Jabil Inc. 3,00 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 498 000 USD	1 724	1 710
Jaguar Land Rover Automotive PLC 4,50 % 01-10-2027 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	395 000 USD	425	441
Jones DesLauriers Insurance Management Inc. 8,50 % 15-03-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000 USD	1 210	1 251
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	535	226
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	399	155
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 650 000 USD	1 129	282
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	128	34
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	448	442
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	514 000	460	450
Kleopatras Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	533 000 EUR	637	654
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	957 875 USD	1 144	688
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	488 000 USD	603	606
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	202	199
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	82	77
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	743 000 USD	965	982
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	991 000 USD	1 182	1 146
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 193 000 USD	1 372	1 473
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	156
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	3 616 000 USD	2 846	1 133
LRS Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	302 940 USD	374	402
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	734 593 USD	896	806
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	203
Manchester Acquisition Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	841 500 USD	999	962
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	419	423
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 500 000	2 116	1 857
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	254	189
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 034 000	1 030	1 014
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Bésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	208	207
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	505 000 USD	538	605
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	268	271
McDonald's Corp. 2,13 % 01-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	739	773
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	376 000 USD	419	461
Merck & Co. Inc. 5,13 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	393 000 USD	455	472
Microsoft Corp. 3,45 % 08-08-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 271 000 USD	1 556	1 591
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 121 000 USD	7 826	7 796
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 920 000 USD	4 993	4 298
Molina Healthcare Inc. 3,88 % 15-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	371	345
Moody's Corp. 2,00 % 19-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 075 000 USD	1 121	1 189
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 013 000 USD	2 542	2 366
MSCI Inc. 3,25 % 15-08-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 118 000 USD	2 319	2 357
Murphy Oil USA Inc. 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 108 000 USD	1 261	1 272
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	482 000	482	481
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	248 000	248	222
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 868 000 USD	2 060	2 074
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	200	202
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	115	117
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	243 000	242	255

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Open Text Corp. 3,88 % 01-12-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	838 000 USD	991	961
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000 USD	275	265
Oracle Corp. 2,88 % 25-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	859 000 USD	925	994
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	993	919
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 448 000	1 341	1 350
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	103	103
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 107 000	1 078	1 081
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	36	36
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	376 000 USD	429	457
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	716	647
Pilgrim's Pride Corp. 3,50 % 01-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	754 000 USD	824	818
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 868 000 USD	2 021	2 080
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	247	235
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 000 000	1 992	1 673
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	220 000	176	178
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	150 000	93	97
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	460 000	430	434
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 616 000	1 615	1 672
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	1 150 000	1 099	1 102
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	468 000	468	470
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	746 250 USD	924	829
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	375	362
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	621	590
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	106	100
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 999 000	1 999	1 826
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 040 000 USD	3 858	3 608
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	390	397
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	328 000	295	302
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	331 000	331	331
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	486 000	486	486
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	370	336
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	263	258
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 240 000	3 620	3 125
Schlumberger Holdings Corp. 3,90 % 17-05-2028, rachetables 2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 682 000 USD	2 109	2 190
Sealed Air Corp. 6,13 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	759	777
Sealed Air Corp. 5,00 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 200	1 240
Secure Acquisition Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 345 USD	109	114
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	568 909 USD	722	708
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 15-12-2029	États-Unis	Prêts à terme	310 000 USD	388	377
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 453 000	1 465	1 430
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 372 000 USD	791	736
Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	886	887
Square Inc. 2,75 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	970 000 USD	1 207	1 198
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	418
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	260
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 500 000	2 104	1 866
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	835 000 USD	305	272
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	119	131
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 868 000 USD	1 969	1 919
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	216	213
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	309	312
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 490 000	2 410	2 376
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 572 000	2 831	2 965
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	154	159
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	127
Tenet Health 6,13 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	897 000 USD	1 137	1 160
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 206	1 170

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	897 000 USD	1 076	1 099
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	489	453
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 8,13 % 15-09-2031	Israël	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	1 023	1 069
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	635 200 USD	794	838
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	472 000 EUR	671	613
T-Mobile USA Inc. 4,75 % 01-02-2028, rachetables 2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	308 000 USD	397	412
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	315	336
TopBuild Corp. 4,13 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	419	383
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	123	123
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	332 000	332	329
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	183
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	261	269
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	449 000	449	446
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	294 000	294	295
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	343	325
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 500 000	2 124	1 848
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 400	1 395
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 700 000	1 700	1 456
TransAlta Corp. 7,75 % 15-11-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 277	1 367
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	427 000	427	437
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	63	63
TRC Cos. Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 19-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	460 000 USD	576	574
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 900 000 USD	8 645	7 883
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 500 000 USD	1 722	1 780
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	589 000 USD	734	749
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 242 000 USD	1 393	1 349
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 280 000 USD	16 145	11 108
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	9 300 000 USD	9 357	9 410
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	276 000 USD	331	327
Univision Communications Inc. 7,38 % 30-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	504	511
US Radiology Specialists Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	109 626 USD	138	140
U.S. Renal Care Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	119 075 USD	105	110
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	65	66
Vector WP Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	782 100 USD	961	1 037
Verano Holdings Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 534 000 USD	2 010	2 096
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	59	54
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	637 000 USD	806	789
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 818 000	1 596	1 606
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 185	1 200
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 737 000 USD	3 187	3 217
VistaJet Malta Finance PLC 6,38 % 01-02-2030 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	976	944
Walmart Inc. 1,80 % 22-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 271 000 USD	1 405	1 454
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000	104	104
WeWork Inc. 5,00 % 10-07-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 128 000 USD	1 233	780
Total des obligations				362 146	340 926
ACTIONS					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	38 316	5 336	8 260
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	139 800	10 091	9 632
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	299 883	3 326	4 262
Air Liquide SA	France	Matériaux	27 550	3 444	6 244

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	104 882	4 865	7 127
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	64 172	4 404	9 004
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	73 146	3 996	4 415
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	61 073	5 100	5 532
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	58 773	4 946	8 212
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	16 169	5 909	4 469
Aon PLC	États-Unis	Services financiers	18 525	5 444	7 901
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	43 297	2 753	9 658
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	318 242	3 034	4 879
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	35 839	6 498	6 729
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	187 842	1 541	3 221
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	204 970	23 091	24 674
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	123 072	8 196	8 378
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	305 972	7 817	7 677
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	27 805	5 565	9 310
Borelex inc., cat. A	Canada	Services publics	48 040	1 788	1 977
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 063	4 559	11 336
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	62 339	1 739	2 760
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	241 545	10 810	10 635
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	123 300	5 828	5 631
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	269 700	8 166	8 242
Calfrac Well Services Ltd.	Canada	Énergie	20 055	328	81
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	60 480	2 638	2 867
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	104 765	13 680	16 707
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	278 253	18 033	20 811
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	205 399	17 541	21 376
Cargojet Inc.	Canada	Produits industriels	24 977	4 210	2 750
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	152 276	9 013	10 224
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	73 266	7 748	9 543
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	51 988	7 366	11 474
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	168 623	2 447	2 448
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	29 253	4 856	7 578
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	72 717	6 967	4 787
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	32 200	3 281	3 273
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	97 309	4 225	7 938
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	142 300	4 421	4 783
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	38 686	5 217	10 185
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	70 522	2 946	4 257
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	26 506	1 495	2 141
Emera Inc.	Canada	Services publics	113 293	6 065	6 290
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	268 650	12 746	13 844
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 843	1 448	2 701
Eurofins Scientific	Luxembourg	Soins de santé	32 331	1 775	2 935
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	106 521	2 732	3 589
Fortis Inc.	Canada	Services publics	45 000	2 143	2 585
Glencore PLC	Suisse	Matériaux	440 177	3 796	3 425
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	40 924	4 372	5 085
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	26 865	3 895	6 945
Housing Development Finance Corp. Ltd.	Inde	Services financiers	73 382	3 473	3 182
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	21 800	2 935	3 262
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	92 375	13 540	17 867
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	175 253	3 548	3 618
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	46 446	6 753	9 738
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	52 664	6 716	9 283
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 330	2 705	4 862
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	6 190	2 212	2 214
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	5 744	4 244	4 119
Linde PLC	Royaume-Uni	Matériaux	9 571	2 248	4 602
Les Compagnies Loblaw Ltée	Canada	Consommation de base	26 795	2 125	3 300
L'Oréal SA	France	Consommation de base	3 366	1 844	2 037
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	4 024	1 842	4 989
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	91 010	8 063	6 588
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	557 995	12 872	13 838

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	13 689	2 108	5 177
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	5 921	3 053	2 852
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	47 503	4 747	18 525
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	5 899	1 073	2 442
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	19 890	4 627	7 698
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	54 388	5 568	8 983
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 471	1 024	2 069
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	192 517	6 900	6 522
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 838	4 662	4 271
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	39 566	2 473	8 494
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	122 417	9 562	12 218
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	194 175	9 792	10 122
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	176 102	7 151	7 710
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	22 999	4 319	5 671
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	12 464	2 092	3 820
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	73 605	7 468	9 683
¹ Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	177 098	5 241	6 117
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	81 818	6 844	7 423
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	18 563	6 343	7 187
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	59 533	3 616	3 729
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	304 400	28 899	39 344
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	13 086	5 621	6 103
Safran SA	France	Produits industriels	32 676	3 579	6 564
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	42 746	5 047	7 274
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	110 966	3 913	7 370
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	120 134	4 365	4 653
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	10 419	1 708	3 168
Sika AG	Suisse	Matériaux	7 436	1 434	2 824
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	65 698	4 807	8 081
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	112 086	168	360
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	42 604	3 638	6 001
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	281 397	16 884	17 767
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	306 721	10 076	12 870
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	339 000	9 043	8 103
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	294 969	16 678	15 507
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	56 410	1 824	2 784
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	535 757	13 895	14 374
TELUS International (Cda) Inc.	Philippines	Produits industriels	177 463	6 169	4 847
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	24 190	3 534	6 086
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	37 397	5 102	6 576
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	389 493	26 454	31 529
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	100 148	5 645	5 640
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	19 894	5 555	5 416
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 247	5 792	5 272
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	27 764	3 386	8 467
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	20 329	4 032	4 055
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	15 803	2 092	2 140
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	92 247	3 822	3 726
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	45 734	4 728	7 807
Total des actions				685 303	869 707

OPTIONS

Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)

Total des options

	543	350
Total des options	543	350

FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE

iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	284 578	4 869	5 501
² FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	66 500	6 003	6 082
² FINB Obligations à court terme canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	63 600	6 021	6 099
² FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	62 137	6 238	4 751
² FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	103 948	9 282	8 432
² FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	5 520 414	112 286	95 034

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE (suite)					
² FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	314 000	6 323	5 479
² FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	70 750	6 000	6 189
Total des fonds/billets négociés en bourse				157 022	137 567
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
³ SEC Mackenzie CL Revenu stratégique (Revenu fixe), série R	Canada	Fonds communs de placement	22 366 942	224 732	212 744
³ Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 616 813	16 298	13 836
³ Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 008 720	9 968	8 182
³ Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	281 502	2 879	4 032
³ Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	442 138	4 696	4 052
Total des fonds communs de placement				258 573	242 846
FONDS PRIVÉS					
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	1 060	4 889	4 890
Total des fonds privés				4 889	4 890
Coûts de transaction				(285)	–
Total des placements				1 468 191	1 596 286
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(5 557)
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(202)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					13 520
Autres éléments d'actif moins le passif					21 631
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 625 678

¹ L'émetteur de ce titre est lié à Mackenzie. Voir note 1.

² Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	733 028 USD	933	922
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	747 225 USD	997	871
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	874 254	915	788
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	840 628 USD	1 131	1 093
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	705 511 USD	891	903
Alcoa Nederland Holding BV 5,50 % 15-12-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	747 225 USD	1 021	1 015
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	799 531	889	774
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	373 613 USD	497	442
Altice Financing SA 5,75 % 15-08-2029 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	1 046 115 USD	1 356	1 133
Altice France SA 2,13 % 15-02-2025	France	Sociétés – Non convertibles	971 393 EUR	1 420	1 320
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	1 494 451 USD	1 902	1 524
American Teleconferencing Services Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-06-2023	États-Unis	Prêts à terme	1 732 694 USD	838	120
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 387	236	216
Arcos Dorados Holdings Inc. 5,88 % 04-04-2027, rachetables	Uruguay	Sociétés – Non convertibles	431 149 USD	575	563
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027, rachetables 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	499 387 USD	673	516
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	792 059 USD	1 028	837
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	560 419	608	551
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	350 598	349	336
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	762 170 USD	956	921
Ashtead US Holdings Inc. 4,00 % 01-05-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	605 252 USD	814	764
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 226 944 USD	1 586	1 364
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	709 864	710	705
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	418 446	426	386
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 714 882	1 808	1 585
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 641	501	371
bcIMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	276 473	273	251
bcIMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 057	247	211
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 419 728 USD	1 834	1 615
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	659 053	736	637
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 250	67	56
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	971 393	1 110	947
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 380 872	1 400	1 118
California Resources Corp. 7,13 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	847 353 USD	1 145	1 161
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 967 444	1 978	1 774
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 974	432	381
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	732 281	785	690
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	377 349	386	293
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 446	418	354
Carnival Corp. 9,88 % 01-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	558 177 USD	816	774
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	866 781	900	841
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 486 978 USD	2 001	1 921
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	545 474	598	522
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	679 695 USD	846	625
Centene Corp. 4,63 % 15-12-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	261 529 USD	365	335
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	567 891 USD	752	674
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 308 USD	812	791
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 008 754 USD	1 512	1 317

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	269 001 USD	349	292
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	313 835 USD	386	323
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	156 917 USD	201	145
Chemtrade Logistics Income Fund 4,75 % 31-05-2024, conv., rachetables	Canada	Sociétés – Convertibles	1 262 811	1 222	1 244
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	754 698	812	694
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 446	431	367
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	328 779 USD	412	370
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	1 359 950 USD	1 724	1 840
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	665 030 USD	856	751
Constellium SE 3,75 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	254 057 USD	321	298
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	538 002 USD	833	697
Cook & Boardman Group LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 12-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	456 528 USD	571	557
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	376 915	418	359
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	382 288	423	365
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 092 231	2 114	1 567
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	784 587	806	714
Crew Energy Inc. 6,50 % 14-03-2024, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 719	462	480
Crocs Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	201 751 USD	260	227
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 228	73	61
CSC Holdings LLC 5,75 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	433 391 USD	581	312
Dana Inc. 3,00 % 15-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	523 058 EUR	810	598
DaVita Inc. 3,75 % 15-02-2031, rachetables 2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	455 807 USD	569	487
Devon Energy Corp. 4,50 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	391 546 USD	542	506
Diamond Sports Group LLC 5,38 % 15-08-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	948 976 USD	800	71
Diamond Sports Group LLC 6,63 % 15-08-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	829 420 USD	449	15
Diamondback Energy Inc. 3,50 % 01-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	777 114 USD	1 060	962
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	293 660	293	266
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 598	176	154
Dream Summit Industrial 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 756	67	57
Electrical Components International Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	224 168 USD	268	240
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 834	45	35
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	504 377 USD	652	567
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 001	277	242
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 584	240	181
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 195	90	68
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 819 822	11 583	10 035
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 682 539	3 086	2 630
Ensign Drilling Inc. 9,25 % 15-04-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	894 429 USD	1 043	1 170
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	642 614	691	534
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	709 864	708	539
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	246 584 USD	316	278
FAGE International SA 5,63 % 15-08-2026, rachetables 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	149 445 USD	195	190
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 001	294	253
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	691 183	732	613
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	1 935 313 USD	2 448	2 304
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	998 947 USD	1 225	1 270
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	98 343 USD	125	34
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	95 453 USD	68	2
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	214 454 USD	279	271
General Motors Co. 6,80 % 01-10-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 974 USD	656	589
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	582 836 USD	763	756
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	612 725 USD	818	814
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	518 574 USD	659	637

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 241 676	2 281	1 900
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 008 754 USD	1 285	1 181
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 001 282 USD	1 249	1 028
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	14 945 USD	20	15
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	33 251 524 MXN	2 236	2 340
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 287	261	225
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	381 085	404	356
Gulfport Energy Corp. 8,00 % 17-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	425 918 USD	584	572
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 804	924	834
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	938 515 USD	1 236	1 045
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	754 698	817	701
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	142 USD	–	–
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	349 701	346	304
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	298 890	294	265
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	844 365 USD	1 129	981
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 064 905	4 515	3 923
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 203 033	1 317	1 128
Intergro Ltd., prêt à terme refinancé de premier rang, taux variable 08-05-2023	États-Unis	Prêts à terme	40 641 USD	51	52
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	515 585 USD	708	712
Iron Mountain Inc. 5,00 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	597 780 USD	800	755
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	971 393 USD	1 321	1 195
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 469 175 USD	1 848	1 808
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 419 728 USD	1 873	1 763
Journey Personal Care Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	209 612 USD	267	220
Jump Financial LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 04-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	853 780 USD	1 070	1 066
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	164 390 USD	180	28
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	298 890 USD	347	52
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 724	372	321
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 482 070	3 894	3 343
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 838 174	1 936	1 610
Kronos Acquisition Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	332 USD	1	1
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 427 947	1 491	1 374
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 016 226	1 040	875
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	940 009 USD	1 256	1 230
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	764 411 USD	1 055	966
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 076 004	1 083	824
Level 3 Financing Inc. 3,75 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	291 418 USD	363	211
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 695	211	159
LifeScan Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	305 669 USD	385	313
LifeScan Global Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 19-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	560 419 USD	675	492
Lions Gate Entertainment Inc. 5,50 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	620 197 USD	807	551
Les Compagnies Loblaw ltée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 695	250	217
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 752	469	408
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	657 371 USD	833	513
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 673	230	197
LRS Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	754 548 USD	958	1 001
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	123 738 USD	155	139
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	358 668 USD	456	365
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	433 391	450	433
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 057	261	239
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	709 864	714	528

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 973 USD	183	163
Mauser Packaging Solutions 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	606 747 USD	849	759
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 703 674 USD	2 146	2 007
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 158 199 USD	1 514	1 504
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	448 335 USD	578	518
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 120 838 USD	1 406	1 359
Nabors Industries Ltd. 7,25 % 15-01-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	273 484 USD	331	353
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 098 421	1 102	818
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 223	211	184
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 530 USD	684	605
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	497 652	507	438
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	566 802	630	507
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 505	1 219	1 234
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 905 424	1 919	1 757
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 681 257	1 706	1 567
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 921 651	2 973	2 541
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 853 USD	144	140
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 741 035	1 877	1 700
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	351 196 USD	470	443
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 609 098	3 618	3 012
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	1 666 312 USD	99	109
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	619 450 USD	797	668
PharmaCann LLC 12,00 % 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	894 429 USD	1 161	1 135
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	343 686 USD	435	428
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 681 257	1 821	1 380
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	889 198	969	745
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 271 777	1 305	997
QVC Inc. 4,38 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 261 USD	891	362
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 30-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	354 363 USD	451	300
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	714 471 USD	899	718
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 543 020	1 642	1 439
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	786 828	818	693
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	919 087	962	909
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 529	268	220
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 279	198	161
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 112	250	232
Schweitzer-Mauduit International, prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	846 419 USD	1 075	1 108
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	679 975	688	670
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	283 198	285	246
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	179 334	186	172
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 390	173	155
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	1 197 802 EUR	1 751	1 651
Signify Health LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	137 865 USD	175	186
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	792 059 USD	1 042	1 012
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	356 601 USD	456	461
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 187 335	643	1 704
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	440 863	432	386
Southwestern Energy Co. 5,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	679 975 USD	918	859
Spa Holdings 3 Oy 4,88 % 04-02-2028 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	821 948 USD	1 051	947
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	657 507 USD	836	869
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	627 202 USD	794	794

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	455 807	470	438
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 446	409	338
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	277 968	280	208
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 250	67	52
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 876 817	2 959	2 554
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	934 032 USD	1 224	1 135
Tacora Resources Inc. 8,25 % 15-05-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	381 085 USD	505	389
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	399 766	427	372
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 158 199	1 222	1 052
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	358 668	344	297
Tenet Health 6,13 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 584 118 USD	2 125	2 048
Tenet Healthcare 4,88 % 01-01-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	447 588 USD	590	594
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	194 279 USD	251	223
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 641	528	486
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	373 613	418	362
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 862	169	143
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	866 781	887	821
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	634 394	670	606
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	825 684	814	610
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 017	131	115
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	726 303	726	584
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 774 769	5 008	4 299
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	790 564	879	775
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 965 202 USD	2 676	2 529
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	418 446 USD	531	519
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	777 114 USD	1 022	909
US Radiology Specialists Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	83 153 USD	106	106
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	426 666	435	387
Vesta Energy Corp. 10 % 15-10-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	859 309	714	832
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	493 169 USD	663	490
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 727 694	5 217	4 701
Vidéotron Itée 5,75 % 15-01-2026, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	672 503	691	666
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 763 452	1 776	1 557
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	672 503	704	598
Virgin Media Secured Finance PLC 4,50 % 15-08-2030, rachetables 2025 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	396 029 USD	517	463
VZ Vendor Financing BV 2,88 % 15-01-2029	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	448 335 EUR	664	527
Walmart Inc. 2,38 % 24-09-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 745 USD	93	84
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	668 767	701	625
WDB Holding PA Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-12-2024	États-Unis	Prêts à terme	515 349 USD	641	628
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	316 824	335	300
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	369 129	381	339
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	311 593 USD	454	403
Whole Earth Brands Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	849 446 USD	1 074	977
WildBrain Ltd. 5,88 % 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	433 391	424	405
Women's Care Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	448 078 USD	568	566
Ziggo BV 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2024 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	635 141 USD	832	729
Total des obligations				224 329	198 260
ACTIONS					
American Addiction Centers Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	42 326	537	286
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	12 062	222	213
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	15 531	293	235
BCE Inc., priv., série AL	Canada	Services de communication	37 197	647	599
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	15 355	281	233
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	44 044	1 129	903

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL REVENU STRATÉGIQUE (REVENU FIXE) LP (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (7,5 %) détenue par le Fonds de revenu stratégique Mackenzie)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	17 712	458	391
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	5 509	143	123
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	13 839	305	270
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	16 813	380	336
Cenovus Energy Inc. 4,45 % 31-12-2049, priv., série 1	Canada	Énergie	9 186	145	127
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	69 940	45	–
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	51 426	1 369	1 154
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	17 485	299	264
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F	Canada	Services financiers	12 232	200	208
Fannie Mae, priv., série S	États-Unis	Services financiers	1 719	4	4
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	6 988	16	18
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	219	1	2
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	219	1	2
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	2 094	90	68
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 755	64	38
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	25 421	674	579
Société Financière Manuvie, priv., série 13	Canada	Services financiers	26 003	625	479
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	85 078	1 225	1 098
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables, série C	Canada	Services publics	30 031	562	566
Total des actions				9 715	8 196
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				234 044	206 456
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(40)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					2 588
Autres éléments d'actif moins le passif					3 741
Actif net attribuable aux porteurs de titres					212 744

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	54,7
<i>Actions</i>	54,7
<i>Options achetées</i>	–
Obligations	41,7
<i>Obligations</i>	42,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	–
<i>Options achetées</i>	–
<i>Options vendues</i>	–
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,3)
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
Trésorerie et placements à court terme	1,2
Fonds privés	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	45,9
États-Unis	35,4
Autre	4,0
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
France	1,7
Pays-Bas	1,7
Allemagne	1,6
Japon	1,4
Royaume-Uni	1,4
Trésorerie et placements à court terme	1,2
Luxembourg	0,9
Chine	0,6
Mexique	0,6
Danemark	0,5
Taiwan	0,5
Brésil	0,5

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	33,0
Services financiers	15,4
Énergie	6,8
Produits industriels	6,2
Technologie de l'information	6,0
Matériaux	4,7
Obligations d'État étrangères	4,2
Soins de santé	4,0
Consommation de base	4,0
Consommation discrétionnaire	3,5
Prêts à terme	2,5
Services de communication	2,1
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
Services publics	1,5
Obligations fédérales	1,5
Autre	1,3
Trésorerie et placements à court terme	1,2

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	51,2
Obligations	42,5
<i>Obligations</i>	42,1
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,4
<i>Options achetées</i>	0,0
<i>Options vendues</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme	4,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,6
Fonds privés	0,1
Options sur devises achetées	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	42,9
États-Unis	35,3
Trésorerie et placements à court terme	4,6
Autre	4,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,6
Pays-Bas	1,5
France	1,4
Suisse	1,2
Japon	1,2
Mexique	1,0
Royaume-Uni	1,0
Chine	1,0
Allemagne	0,9
Luxembourg	0,8
Irlande	0,7
Taiwan	0,5
Espagne	0,4

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	27,2
Services financiers	15,6
Prêts à terme	6,8
Technologie de l'information	6,6
Obligations d'État étrangères	5,5
Produits industriels	5,5
Énergie	5,3
Trésorerie et placements à court terme	4,6
Matériaux	4,2
Consommation discrétionnaire	3,6
Consommation de base	3,0
Soins de santé	3,0
Services de communication	2,5
Obligations fédérales	1,9
Autre	1,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,6
Services publics	1,3

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Euro-obligations	238	Vente	21 avril 2023	134,50 EUR	377	304
SPDR S&P 500 ETF Trust	52	Vente	21 avril 2023	365,00 USD	19	3
SPDR S&P 500 ETF Trust	256	Vente	21 avril 2023	380,00 USD	113	29
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	244	Vente	16 juin 2023	72,00 USD	34	14
Total des options					543	350

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Euro-obligations	(238)	Option de vente vendue	21 avril 2023	133,50 EUR	(262)	(199)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(244)	Option de vente vendue	16 juin 2023	64,00 USD	(5)	(3)
Total des options					(267)	(202)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2023

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 2 ans, juin 2023	1	21 avril 2023	102,86 CAD	104	1	–
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), juin 2023	(92)	8 juin 2023	110,67 EUR	(15 569)	–	(632)
Contrats à terme standardisés sur obligations euro-OAT, juin 2023	(250)	8 juin 2023	126,15 EUR	(47 764)	–	(1 500)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2023	(89)	13 juin 2023	145,42 JPY	(134 337)	–	(2 403)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2023	(167)	21 juin 2023	121,07 USD	(27 365)	–	(16)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain, juin 2023	(104)	21 juin 2023	135,81 USD	(19 853)	–	(747)
Total des contrats à terme standardisés				(244 784)	1	(5 298)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2023.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	75 CAD	(80) AUD	19 avril 2023	(75)	(73)	2	–
A	84 CAD	(90) AUD	19 avril 2023	(84)	(81)	3	–
A	140 AUD	(128) CAD	19 avril 2023	128	126	–	(2)
A	132 CAD	(144) AUD	19 avril 2023	(132)	(130)	2	–
A	20 114 CAD	(15 054) USD	21 avril 2023	(20 114)	(20 345)	–	(231)
A	4 421 USD	(6 010) CAD	21 avril 2023	6 010	5 974	–	(36)
A	7 591 CAD	(5 203) EUR	28 avril 2023	(7 591)	(7 635)	–	(44)
A	277 CAD	(190) EUR	28 avril 2023	(277)	(279)	–	(2)
A	140 EUR	(202) CAD	28 avril 2023	202	205	3	–
A	97 CAD	(66) EUR	28 avril 2023	(97)	(97)	–	–
A	17 189 EGP	(400) USD	9 mai 2023	541	514	–	(27)
A	32 023 EGP	(746) USD	15 mai 2023	1 009	948	–	(61)
AA	2 130 CAD	(205 210) JPY	17 mai 2023	(2 130)	(2 103)	27	–
AA	205 210 JPY	(2 083) CAD	17 mai 2023	2 083	2 103	20	–
A	1 679 CAD	(1 170) EUR	19 mai 2023	(1 679)	(1 718)	–	(39)
A	4 580 CAD	(3 430) USD	19 mai 2023	(4 580)	(4 632)	–	(52)
AA	9 288 CAD	(6 956) USD	19 mai 2023	(9 288)	(9 395)	–	(107)
AA	26 390 CAD	(19 758) USD	19 mai 2023	(26 390)	(26 684)	–	(294)
AA	4 491 CAD	(3 355) USD	19 mai 2023	(4 491)	(4 531)	–	(40)
AA	1 339 CAD	(1 000) USD	19 mai 2023	(1 339)	(1 351)	–	(12)
AA	16 052 CAD	(12 040) USD	19 mai 2023	(16 052)	(16 259)	–	(207)
AA	1 900 USD	(2 585) CAD	19 mai 2023	2 585	2 566	–	(19)
AA	6 953 CAD	(5 100) USD	19 mai 2023	(6 953)	(6 888)	65	–
A	2 531 CAD	(2 716) AUD	24 mai 2023	(2 531)	(2 456)	75	–
AA	11 814 CAD	(8 850) USD	26 mai 2023	(11 814)	(11 950)	–	(136)
A	3 484 CAD	(2 550) USD	26 mai 2023	(3 484)	(3 443)	41	–
AA	3 002 CAD	(2 180) USD	26 mai 2023	(3 002)	(2 944)	58	–
AA	72 EUR	(103) CAD	2 juin 2023	103	105	2	–
A	30 176 CAD	(22 458) USD	2 juin 2023	(30 176)	(30 320)	–	(144)
A	22 225 CAD	(16 360) USD	9 juin 2023	(22 225)	(22 085)	140	–

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2023

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	3 483 CAD	(2 550) USD	9 juin 2023	(3 483)	(3 442)	41	–
A	1 223 CAD	(905) USD	9 juin 2023	(1 223)	(1 222)	1	–
AA	49 818 CAD	(36 415) USD	23 juin 2023	(49 818)	(49 147)	671	–
AA	2 832 CAD	(2 070) USD	23 juin 2023	(2 832)	(2 794)	38	–
AA	2 426 CAD	(1 795) USD	23 juin 2023	(2 426)	(2 422)	4	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						1 193	(1 453)
Total des actifs dérivés							1 194
Total des passifs dérivés							(6 751)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2023 et 2022, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

Le Fonds a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du Fonds est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de placement avec dispense de prospectus.

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à Société financière IGM Inc., filiale de Power Corporation du Canada. Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, et sont arrondis au millier près. Les états financiers ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 5 juin 2023.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net (la « JVRN »). Tous les instruments financiers sont comptabilisés dans l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux exigences contractuelles de l'instrument. Les actifs financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est acquittée, est annulée ou expire. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

Les instruments financiers sont par la suite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, et les variations de la juste valeur sont comptabilisées à l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés et des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, Mackenzie aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du Fonds de l'actif net de ces fonds privés.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à l'IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur est définie comme le prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou qui serait payé au transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le Fonds peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant.

L'évaluation des instruments dérivés est effectuée quotidiennement, au moyen des sources usuelles d'information provenant des Bourses pour les instruments dérivés cotés en Bourse et des demandes précises auprès des courtiers relativement aux instruments dérivés hors cote.

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient dénouées. La variation de la valeur des contrats à terme de gré à gré est incluse dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

La valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds dénoue le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

Les primes payées pour l'achat d'options sont comptabilisées dans l'état de la situation financière au poste Placements à la juste valeur.

Les primes reçues à la souscription d'options sont incluses dans l'état de la situation financière à titre de passif et sont par la suite ajustées quotidiennement à leur juste valeur. Si une option souscrite vient à échéance sans avoir été exercée, la prime reçue est inscrite à titre de profit réalisé. Lorsqu'une option d'achat souscrite est exercée, l'écart entre le produit de la vente plus la valeur de la prime et le coût du titre est inscrit à titre de profit ou de perte réalisé(e). Lorsqu'une option de vente souscrite est exercée, le coût du titre acquis correspond au prix d'exercice de l'option moins la prime reçue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 31 mars 2023.

Le Fonds classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques;

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé; et

Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le Fonds en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur de ces services fournis au cours des périodes est présentée à la note 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

e) Opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de compenser les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises est convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

h) Actif net attribuable aux porteurs de titres, par titre

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de titres d'une série de titres un jour ouvrable donné par le nombre total de titres de la série en circulation ce jour-là.

i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

j) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation par titre figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de titres en circulation au cours de la période.

k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

L'établissement de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Voici les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le Fonds peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de techniques d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des cours du marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée pour ces instruments financiers détenus par le Fonds.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, Mackenzie doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon l'IFRS 9. Mackenzie a évalué le modèle économique du Fonds, sa façon de gérer l'ensemble des instruments financiers ainsi que sa performance globale sur la base de la juste valeur, et elle a conclu que la comptabilisation à la juste valeur par le biais du résultat net conformément à l'IFRS 9 constitue la méthode d'évaluation et de présentation la plus appropriée pour les instruments financiers du Fonds.

Monnaie fonctionnelle

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, étant considéré comme la monnaie qui représente le plus fidèlement les effets économiques des opérations, événements et conditions sous-jacents du Fonds, compte tenu de la manière dont les titres sont émis et rachetés et dont le rendement et la performance du Fonds sont évalués.

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, Mackenzie doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;

II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;

III. les Fonds sous-jacents ont un objectif de placement précis et bien défini visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transmettant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations des Fonds dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu (Canada)*. Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéficiaires, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 10 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Chaque série du Fonds, exception faite de la série-B, se voit imputer des frais d'administration annuels à taux fixe (les « frais d'administration ») et en retour, Mackenzie prend en charge tous les frais d'exploitation du Fonds autres que certains frais précis associés au Fonds. Les frais d'administration sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les taxes et impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les intérêts et les coûts d'emprunt, l'ensemble des frais et charges du Comité d'examen indépendant (« CEI ») des Fonds Mackenzie, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production des Aperçus du Fonds, les frais versés à des fournisseurs de services externes en lien avec le recouvrement ou le remboursement de l'impôt ou avec la préparation de déclarations de revenus à l'étranger pour le compte du Fonds, les nouveaux frais associés aux services externes qui n'étaient pas généralement facturés dans le secteur canadien des fonds communs de placement et qui sont entrés en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent, ainsi que les coûts engagés pour respecter les nouvelles exigences réglementaires, y compris, sans s'y limiter, tous les nouveaux frais en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent.

Tous les frais associés à l'exploitation du Fonds quant aux titres de la série-B seront imputés à cette série. Les frais d'exploitation comprennent les frais juridiques, honoraires d'audit, frais de l'agent des transferts, droits de garde, frais d'administration et de fiducie, le coût des rapports financiers et d'impression des prospectus simplifiés, les droits de dépôt obligatoire, les autres charges diverses imputables précisément aux titres de série-B et tout impôt applicable.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 10 pour les taux des frais de gestion et d'administration imputés à chaque série de titres.

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2023 et 2022 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du Fonds; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, Mackenzie maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et à s'assurer de la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats.

Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

iii. Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change (suite)

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des fonds négociés en bourse (« FNB ») dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs financiers et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En règle générale, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt baissent et diminue lorsqu'ils augmentent.

Si l'exposition est importante, la note 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du Fonds aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la duration moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

v. Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme de gré à gré, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et aux titres liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante.

Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par des fonds sous-jacents ou des FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder.

La valeur comptable des placements et des autres actifs représente l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière. Le Fonds peut effectuer des opérations de prêt sur titres avec d'autres parties et peut aussi être exposé au risque de crédit découlant des contreparties aux instruments dérivés qu'il pourrait utiliser. Le risque de crédit associé à ces opérations est jugé minime puisque toutes les contreparties ont une cote de solvabilité équivalant à une note de crédit d'une agence de notation désignée d'au moins A-1 (faible) pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

vii. Fonds sous-jacents

Le Fonds peut investir dans des fonds sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les fonds sous-jacents. La note 10 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

Les devises, le cas échéant, sont présentées dans les présents états financiers en utilisant les codes de devises suivants :

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	HUF	Forint hongrois	PLN	Zloty polonais
AED	Dirham des Émirats arabes unis	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
BRL	Real brésilien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CAD	Dollar canadien	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CHF	Franc suisse	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CKZ	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a))

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 30 novembre 2005

Le Fonds peut émettre un nombre illimité de titres de chaque série. Le nombre de titres de chaque série qui ont été émis et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Séries offertes par Corporation Financière Mackenzie (180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) M5V 3K1; 1-800-387-0615; www.placementsmackenzie.com)

Les titres des séries A, B et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série T8). Les investisseurs des séries A et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série AR sont offerts aux particuliers dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres de série D sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ par l'entremise d'un compte de courtage à escompte ou de tout autre compte approuvé par Mackenzie. Les investisseurs de série D désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série DZ ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

Les titres des séries F et F8 sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série F8); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs des séries F et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série FB sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série FB désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série O sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales. Les investisseurs de série O désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries PW, PWB et PWT8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs des séries PW et PWT8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série PWFB sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWFB désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série PWR sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$ dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres des séries PWX et PWX8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs des séries PWX et PWX8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries F5, J5 et T5 ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

Les titres des séries J et R ne sont plus offerts à la vente.

Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus Itée (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; www.placementscanadavie.com)

Le 17 septembre 2021, les titres des séries S, Q, H, HW, L, N, QF, QFW ont été transférés dans le Fonds de revenu stratégique Canada Vie et ne sont plus offerts par le Fonds.

Séries distribuées par BLC Services Financiers inc. (1360, boul. René-Lévesque Ouest, 13^e étage, Montréal (Québec) H3G 0A9; 1-800-252-1846; www.banquelaurentienne.ca/mackenzie)

Les titres des séries LB, LW, LW5 et LX ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

Les titres de série LF ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 25 novembre 2021.

Depuis le 1^{er} juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition et d'un mode de souscription sans frais d'acquisition. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription. Les frais d'acquisition du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les titres souscrits avant le 1^{er} juin 2022 en vertu du mode de souscription avec frais de rachat, du mode de souscription avec frais modérés 3 et du mode de souscription avec frais modérés 2 (collectivement, les « modes de souscription avec frais d'acquisition différés ») peuvent continuer d'être détenus dans les comptes des investisseurs. Les investisseurs peuvent échanger des titres d'un Fonds Mackenzie souscrits antérieurement en vertu de ces modes de souscription avec frais d'acquisition différés contre des titres d'autres Fonds Mackenzie, en vertu du même mode de souscription, jusqu'à l'expiration du délai prévu dans le barème des frais de rachat. Pour de plus amples renseignements, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	19 décembre 2005	1,85 %	0,21 %
Série AR	17 octobre 2013	1,85 %	0,24 %
Série B	9 mai 2013	1,85 %	0,21 %
Série D	17 janvier 2014	0,85 % ⁴⁾	0,16 %
Série DZ	13 août 2019	1,50 %	0,24 %
Série F	20 décembre 2005	0,70 %	0,15 %
Série F5	30 juillet 2021	0,70 %	0,15 %
Série F8	18 juillet 2013	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série J	29 novembre 2010	1,55 %	0,20 %
Série J5	30 juillet 2021	1,55 %	0,27 %
Série O	16 octobre 2009	— ¹⁾	s.o.
Série PW	9 octobre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWB	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %
Série PWT8	4 novembre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWX	22 octobre 2013	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	4 novembre 2013	— ²⁾	— ²⁾
Série R	Aucun titre émis ³⁾	s.o.	s.o.
Série T5	30 juillet 2021	1,85 %	0,21 %
Série T8	9 mai 2013	1,85 %	0,21 %
Série LB	12 décembre 2012	1,85 %	0,21 %
Série LF	16 décembre 2021	0,70 %	0,15 %
Série LW	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %
Série LW5	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %
Série LX	3 février 2012	1,85 %	0,21 %

1) Ces frais sont négociables et sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série.

2) Ces frais sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.

3) La date d'établissement initiale de la série est le 3 juillet 2007. Tous les titres de la série ont été rachetés le 24 septembre 2021.

4) Avant le 4 avril 2022, les frais de gestion pour la série D étaient imputés au Fonds au taux de 1,10 %.

b) Reports prospectifs de pertes

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

c) Prêt de titres

	31 mars 2023	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	52 857	88 914
Valeur des biens reçus en garantie	55 585	93 607

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a) (suite)

c) Prêt de titres (suite)

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	202	100,0	111	100,0
Impôt retenu à la source	(27)	(13,4)	(9)	(8,1)
	175	86,6	102	91,9
Paiements à l'agent de prêt de titres	(35)	(17,3)	(19)	(17,1)
Revenu tiré du prêt de titres	140	69,3	83	74,8

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2023	75
31 mars 2022	73

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres à revenu fixe et/ou des titres de participation axés sur le revenu partout dans le monde, mais il investit principalement en Amérique du Nord à l'heure actuelle. Selon la conjoncture économique et les évaluations relatives des portefeuilles du Fonds, ce dernier investira généralement de 30 % à 70 % de son actif dans des titres de participation et dans des titres à revenu fixe, mais il peut investir jusqu'à 100 % de son actif dans l'une ou l'autre de ces catégories d'actifs.

ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	481 823	12 279	(213 542)	280 560				
EUR	72 232	2 501	(11 750)	62 983				
JPY	21 913	2 874	(2 403)	22 384				
GBP	19 064	–	–	19 064				
CHF	18 994	–	–	18 994				
DKK	8 494	–	–	8 494				
NTD	8 103	148	–	8 251				
SGD	4 783	–	–	4 783				
HKD	4 262	(6)	–	4 256				
BRL	3 614	–	–	3 614				
SEK	3 221	–	–	3 221				
INR	3 182	–	–	3 182				
CNY	2 214	347	–	2 561				
EGP	–	–	1 462	1 462				
AUD	2 716	–	(2 614)	102				
Total	654 615	18 143	(228 847)	443 911				
% de l'actif net	40,3	1,1	(14,1)	27,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(27 874)	(1,7)	27 874	1,7

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a) (suite)

- e) Risques découlant des instruments financiers (suite)
 ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	446 914	9 487	(88 209)	368 192				
EUR	52 984	(1 121)	22 631	74 494				
JPY	20 253	–	–	20 253				
CHF	19 500	–	–	19 500				
NTD	7 835	29	–	7 864				
HKD	7 481	(121)	–	7 360				
DKK	6 306	7	–	6 313				
GBP	4 492	–	–	4 492				
BRL	3 684	–	–	3 684				
SGD	3 667	–	–	3 667				
SEK	2 815	–	–	2 815				
CNY	2 088	300	–	2 388				
RUB	157	–	–	157				
EGP	–	–	(2 081)	(2 081)				
PHP	–	–	(25 623)	(25 623)				
INR	2 743	–	(58 996)	(56 253)				
Total	580 919	8 581	(152 278)	437 222				
% de l'actif net	33,2	0,5	(8,7)	25,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(33 460)	(1,9)	33 925	1,9

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations et des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 753	(244 784)				
1 an à 5 ans	51 744	–				
5 ans à 10 ans	139 312	–				
Plus de 10 ans	147 117	–				
Total	340 926	(244 784)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(31 103)	(1,9)	31 296	1,9

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 471	(193 495)				
1 an à 5 ans	27 541	–				
5 ans à 10 ans	127 654	–				
Plus de 10 ans	76 815	–				
Total	234 481	(193 495)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(30 767)	(1,8)	30 812	1,8

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2023	89 534	5,5	(88 997)	(5,5)
31 mars 2022	89 882	5,1	(89 882)	(5,1)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2023 était de 2,0 % de l'actif net du Fonds (3,5 % en 2022).

Aux 31 mars 2023 et 2022, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2023	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,4	1,9
AA	4,1	3,5
A	1,5	0,3
BBB	4,6	0,8
Inférieure à BBB	6,9	5,9
Sans note	1,5	1,0
Total	21,0	13,4

* Les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée.

f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	340 926	–	340 926	–	234 324	157	234 481
Actions	715 095	154 612	–	869 707	740 935	126 815	–	867 750
Options	–	350	–	350	–	167	–	167
Fonds/billets négociés en bourse	137 567	–	–	137 567	127 966	–	–	127 966
Fonds communs de placement	242 846	–	–	242 846	451 346	–	–	451 346
Fonds privés	–	–	4 890	4 890	–	–	1 016	1 016
Actifs dérivés	1	1 193	–	1 194	6 585	2 804	–	9 389
Passifs dérivés	(5 298)	(1 655)	–	(6 953)	–	(128)	–	(128)
Placements à court terme	–	5 167	–	5 167	–	47 600	–	47 600
Total	1 090 211	500 593	4 890	1 595 694	1 326 832	411 582	1 173	1 739 587

La méthode du Fonds consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Au cours de la période close le 31 mars 2023, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2023, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 en 2022).

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes les 31 mars 2023 et 2022 :

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	–	157	1 016	1 173	712	–	–	712
Achats	–	–	3 863	3 863	–	2 368	1 026	3 394
Ventes	–	(2 671)	–	(2 671)	(718)	–	–	(718)
Transferts entrants	–	–	–	–	–	113	–	113
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :				–				–
Réalisé(e)s	–	(5 817)	–	(5 817)	(3)	–	–	(3)
Latent(e)s	–	8 331	11	8 342	9	(2 324)	(10)	(2 325)
Solde, à la clôture	–	–	4 890	4 890	–	157	1 016	1 173
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–	11	11	–	(2 324)	(10)	(2 324)

Le changement d'une ou de plusieurs données donnant lieu à d'autres hypothèses raisonnablement possibles pour évaluer les instruments financiers du niveau 3 n'entraînerait aucune variation importante de la juste valeur de ces instruments.

g) Placements détenus par Mackenzie et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire, investis dans les séries CL, IG ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	31 mars 2023 (\$)	31 mars 2022 (\$)
Gestionnaire	2 985	2 461
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Les tableaux ci-après présentent les actifs et passifs financiers qui font l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si la totalité des droits à compensation était exercée dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	287	(287)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(5 837)	287	13 174	7 624
Obligation pour options vendues	(202)	–	–	(202)
Total	(5 752)	–	13 174	7 422

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	7 618	(14)	–	7 604
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(14)	14	–	–
Obligation pour options vendues	(30)	–	–	(30)
Total	7 574	–	–	7 574

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2023 et 2022 sont les suivants :

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,5	5 501
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	1,3	6 082
FINB Obligations à court terme canadiennes Mackenzie	2,8	6 099
SEC Mackenzie CL Revenu stratégique (Revenu fixe), série R	74,7	212 744
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	11,5	13 836
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,8	4 751
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,9	8 432
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	38,8	95 034
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,0	5 479
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	2,8	8 182
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,7	4 032
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	4 052
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,2	6 189
Sagard Credit Partners II LP	1,4	4 890

31 mars 2022	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,4	5 367
SEC Mackenzie CL Revenu stratégique (Revenu fixe), série R	74,7	419 697
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	11,6	14 745
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,0	5 316
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,4	9 409
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	42,8	101 908
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,1	5 966
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	3,1	8 731
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,5	3 828
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	4 345
Sagard Credit Partners II LP	1,0	1 016

j) Engagement

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Sagard Credit Partners II LP ¹⁾	4 890	10 600	1 016	10 600

¹⁾ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

k) Fusion de fonds

Le 20 mai 2021, le comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie a approuvé une proposition visant à liquider Corporation Financière Capital Mackenzie, puisqu'elle était en situation imposable. Par suite de cette liquidation, la fusion de la Catégorie Mackenzie Revenu stratégique (le « Fonds dissous ») avec le Fonds a eu lieu le 30 juillet 2021. Cette fusion a été réalisée avec report d'impôt. Puisque le Fonds dissous investissait la totalité de son actif net dans la série R du Fonds avant la fusion, la fusion a été effectuée en échangeant 14 949 titres de série R contre d'autres titres du Fonds à la juste valeur de marché, ne donnant lieu à aucun transfert d'actif net au Fonds au 30 juillet 2021.

Séries du Fonds dissous	Séries du Fonds	Titres émis
Série A	Série A	10 116
Série D5	Série D5	17
Série F	Série F	1 213
Série F5	Série F5	441
Série F8	Série F8	72
Série H	Série H	88
Série J	Série J	161
Série J5	Série J5	7
Série J8	Série J8	16
Série L	Série L	246
Série L5	Série L5	19
Série LB	Série LB	90
Série LX	Série LX	35
Série N	Série N	279
Série O	Série O	142
Série Q	Série Q	993
Série T5	Série T5	1 356
Série T8	Série T8	579

Par suite de la fusion, le Fonds dissous a été fermé. Les charges engagées dans le cadre de la fusion ont été acquittées par Mackenzie.

l) Réorganisation

Le 17 septembre 2021, les séries du Fonds distribuées par Services d'investissement Quadrus Itée (consulter la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries*) ont été remplacées avec report d'impôt par les séries correspondantes du Fonds de revenu stratégique Canada Vie, un fonds géré par Gestion de placements Canada Vie limitée, une société affiliée à Mackenzie, ayant les mêmes objectifs et stratégies de placement et les mêmes frais que le Fonds. Cette réorganisation a fait l'objet d'une recommandation positive du comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie et a été approuvée par les investisseurs des séries concernées ainsi que par les organismes de réglementation des valeurs mobilières. Les investisseurs dans les séries offertes par Mackenzie et dans les séries distribuées par BLC Services Financiers inc. n'ont pas été touchés.

Le 17 septembre 2021, une réorganisation a donné lieu à une sortie de trésorerie de 601 284 \$ du Fonds.