

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du FNB. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en téléphonant au numéro sans frais 1-800-387-0615, en écrivant à Corporation Financière Mackenzie, 180, rue Queen Ouest, Toronto, Ontario M5V 3K1, en visitant notre site Web à l'adresse www.placementsmackenzie.com ou celui de SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

Les porteurs de parts peuvent également communiquer avec nous de ces façons pour demander un exemplaire des politiques et procédures de vote par procuration, du dossier de divulgation des votes par procuration ou de la présentation d'informations trimestrielles sur le portefeuille du FNB.

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du FNB de revenu fixe mondial de base plus Mackenzie (le « FNB »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du FNB. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.

Les auditeurs indépendants du FNB n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.



FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au (en milliers de \$, sauf les montants par part)

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	86 634	101 337
Trésorerie et équivalents de trésorerie	21 390	4 296
Intérêts courus à recevoir	1 043	1 019
Dividendes à recevoir	21	3
Sommes à recevoir pour placements vendus	370	230
Sommes à recevoir pour parts émises	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	–	13
Marge sur instruments dérivés	596	3 295
Actifs dérivés	802	993
Total de l'actif	110 856	111 186
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	35	223
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Distributions à verser	455	–
Sommes à payer au gestionnaire	70	67
Obligation pour options vendues	–	29
Passifs dérivés	1 353	2 791
Total du passif	1 913	3 110
Actif net attribuable aux porteurs de parts	108 943	108 076

	Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)			
	par part	par série		
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Parts en \$ CA	15,79	16,76	108 943	108 076

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par part)

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	145	177
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	2 699	3 631
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(3 087)	(4 866)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(2 920)	(8 648)
Revenu tiré du prêt de titres	2	4
Revenu provenant des rabais sur les frais	8	17
Autre	6	49
Total des revenus (pertes)	(3 147)	(9 636)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	305	375
Rabais sur les frais de gestion	(64)	(74)
Intérêts débiteurs	1	2
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	12	30
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	254	333
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	254	333
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(3 401)	(9 969)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	(3)	–
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(3 398)	(9 969)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par part		par série	
	2023	2022	2023	2022
Parts en \$ CA	(0,50)	(1,25)	(3 398)	(9 969)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre (en milliers de \$, sauf les montants par part)

	Parts en \$ CA	
	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	108 076	144 330
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(3 398)	(9 969)
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(3 041)	(2 978)
Gains en capital	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(64)	(74)
Total des distributions aux porteurs de parts	(3 105)	(3 052)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	11 427	18 004
Réinvestissement des distributions	–	–
Paievements au rachat de parts	(4 057)	(22 847)
Total des opérations sur les parts	7 370	(4 843)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	867	(17 864)
À la clôture	108 943	126 466
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :	Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture	6 450	8 000
Émises	700	1 050
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(250)	(1 350)
Parts en circulation, à la clôture	6 900	7 700

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (en milliers de \$)

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(3 398)	(9 969)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	3 402	8 953
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	2 920	8 648
Achat de placements	(38 541)	(75 149)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	45 400	66 566
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	2 670	(352)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	3	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	12 456	(1 304)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	11 427	18 904
Paiements au rachat de parts	(4 057)	(22 023)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 650)	(3 052)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	4 720	(6 171)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	17 176	(7 475)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	4 296	13 781
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(82)	182
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	21 390	6 488
Trésorerie	21 390	6 488
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	21 390	6 488
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	127	177
Impôt étranger payé (recouvré)	(3)	–
Intérêts reçus	2 675	3 462
Intérêts versés	1	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	113
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	125
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	81	71
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	62	49
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	39	33
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	323	284
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	86
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	115	117
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	852 300 USD	1 095	987
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	99
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	24	22
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	315	321
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	25	24
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	371 000	343	301
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	159
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	210	181
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	183	183
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	833 000 USD	791	708
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 038 000 USD	908	770
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	45
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	71
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	103
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	17
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	79
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	107	94
América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	12 190 000 MXN	939	926
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	147	113
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	75
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 AUD	373	340
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 112 000 USD	1 070	925
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	743	634
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	101	97
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	31
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	48	48
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	69 000 USD	87	80
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	325 000	325	324
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000	109	107
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000	155	156
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000	48	45
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000	131	125
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	127 000	121	110
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	474 000	475	459
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	204 000	194	195
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	452 000	448	433
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	186	163
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	129	121
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	95	91
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	76
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	111
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	737	719
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	80
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	40 000	41	39
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	39	35
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	33	33
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	147	138
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	34	27

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	344	336
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	218	186
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	38
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	66	57
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	168	158
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	64
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	123	114
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	249 000	238	224
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	60
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	68
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	326 000	297	289
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	152
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	201
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	66
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	165	130
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	46
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	295	276
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	25	22
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	168	127
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	169	129
Charter Communications Operating LLC 3,50 %, 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	88	60
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	28	23
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	55
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	179
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 000	125	121
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	302 000 USD	96	31
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	182	139
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	322	312
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	76
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	32 000	32	29
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 000	26	23
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	30 000 USD	37	36
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	35
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	20
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	84 000 USD	111	75
Conair Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	294 134 USD	380	384
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	63
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 447	126	115
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 441	173	153
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	32
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	275 000 USD	236	26
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	56 000	56	53
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	32
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	30
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	192	168
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	29	28
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	76
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	87
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	77	69
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	131
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	74
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	83
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	526	497
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	163 000 USD	168	169
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	8

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	205 000 USD	246	222
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	50
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	183	152
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 031	992
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	596	565
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	90
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	75
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	244	205
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	173
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	120	107
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	41	36
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	91
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 000	174	153
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	338	315
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	51	50
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	67
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	90 475 USD	110	117
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	55
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	324	262
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	191
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	225	224
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	221	209
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	5 640 USD	4	2
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	5 475 USD	4	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	61
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	152	143
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	37
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000	112	95
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	1 620 000 AUD	915	749
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	560 000 USD	764	755
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	310 000 USD	446	346
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	350 000 USD	461	410
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	5 000 000 BRL	1 258	1 354
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	4 300 000 BRL	1 319	1 133
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	3 000	3	3
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	39 000	37	34
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	279 000	264	251
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	25 000	16	16
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	2 460 000 EUR	2 482	1 525
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	32 200 000 MXN	2 479	2 348
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	830 000 USD	941	894
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	1 040 000 NZD	855	785
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 3,50 % 14-04-2033	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	4 500 000 NZD	3 386	3 172
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	2 110 000 NZD	1 782	1 565
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	36 000 000 ZAR	2 130	2 039
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	300 000 USD	305	366
GPS Blue Financing DAC 5,65 % 09-11-2041	Irlande	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	846	772
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	65	63
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 000	207	182
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	17	16
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	89
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	203 000	179	174
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	52	49
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	129	112
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	6 118 625 MXN	419	290
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	89	77
HCA Holdings Inc. 5,25 % 15-06-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	40

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	180
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	210
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	89 000	92	73
Hidroviás do Brasil SA 4,95 % 08-02-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	256	218
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	118
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	251	243
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	58
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	58
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	315	299
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	121
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	54
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	318	300
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	86
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000 USD	97	94
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	28
Intelsat Jackson Holdings SA 8,50 % 15-10-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	–	170
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	203	207
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	215	213
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	290	267
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	66
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	140
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	439	386
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	92
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	162
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	761	702
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 6,25 % 12-01-2028	Supranationales	s.o.	7 000 000 000 IDR	615	617
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	113
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	116 434 USD	151	149
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	188	16
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	242	16
Kaisa Group Holdings 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	228	40
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	32	27
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	111
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	101
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	134 945 USD	162	48
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	60 000 EUR	92	81
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	32	32
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	69	66
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000 USD	65	63
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	61
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	251 545 USD	320	273
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	114	93
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	72	68
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 031 000 USD	514	81
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	628 USD	1	1
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	105
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	59 743 EUR	86	74
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	69 643 USD	85	70
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	167 651 USD	213	171
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	73
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	175	163

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	155
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	136	99
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	127
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	47	50
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	96 000 USD	129	126
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	174 000 USD	229	207
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	36	34
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	351 000 USD	436	426
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	262	256
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 460 000 USD	1 399	1 210
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	153	137
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	99	90
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000 USD	154	143
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	75
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	276	212
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	114
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	102	102
Nielsen Holdings PLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	48 584 USD	62	63
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	245	213
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 972	328	286
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	317 000	297	283
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	52	52
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	32	32
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	173	147
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	110 000	110	95
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	107 000	107	103
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	241	223
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	77
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	226	221
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	207	200
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	276	276
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	112	89
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	242	213
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	8
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	160	137
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	22	5
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	897 000 USD	1 042	873
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	417	328
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	97 000 USD	131	125
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	92	91
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	19	17
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	317 000	317	302
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 000	1	1
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 000	1	1
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	193 000	184	174
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	21	19
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	45 000	45	39
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	350 000	349	298
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	87
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	130	118
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	91
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	134	134
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	162
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	592 000	577	532
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	120	97
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	44
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	72
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	20
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	60	59

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	87
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	67
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	97
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	67
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	71	65
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	80 000 EUR	127	115
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	37
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	17
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	62	16
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	97	22
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 227	120	175
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	160 000	139	131
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	78 600 USD	97	105
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	81 548 USD	95	87
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	222	200
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	82	78
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	47
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	147
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	466 000 USD	148	101
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	88	65
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	35
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	24
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	205 000 USD	234	231
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	152	123
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	92	84
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	163
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	44
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	117	112
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	45
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	23
Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	23
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	323	296
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	154	148
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	170	170
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-03-2029	Espagne	Prêts à terme	45 000 EUR	64	61
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	142	131
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	122	97
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000 USD	269	259
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	175	175
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	147	140
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	55
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	184	178
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	58
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	211	208
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	72 000 USD	90	89
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	163	145
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	157
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	352 000	325	268
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	431 000	439	377
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	40
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	84	75
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,38 % 15-07-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 000 USD	16	16
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 500 000 USD	2 059	1 884
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	209 000 USD	261	246
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 149 900 USD	5 463	5 173

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	20 000 USD	34	19
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 210 000 USD	3 733	1 960
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 150 000 USD	5 024	3 394
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	98 000 USD	118	97
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	508	464
Administration de l'aéroport de Vancouver					
1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	63	60
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	106
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	44 000 USD	55	60
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	301 000	284	261
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	215	202
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	329	297
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	1 029	1 110
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000	73	66
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	59 000	62	55
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	161 000	154	140
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	132	131
Total des obligations				93 732	81 399
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	3 615	56	54
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	546	8	8
BCE Inc.					
4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	3 010	55	43
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	5 517	137	97
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	2 490	62	46
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	1 604	40	30
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	1 100	23	21
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	9 275	186	174
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	2 615	65	43
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	401	1	1
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	2 711	115	123
Les Compagnies Loblaw ltée					
5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	425	11	9
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	4 767	7	27
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	820	15	14
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	7 447	100	87
Total des actions				881	777
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				11	3
Total des options				11	3
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations totales Marchés développés ex Amérique du Nord Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	4 000	346	338
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	8 899	776	681
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	57 400	1 144	957
¹ FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	15 000	1 249	1 178
¹ FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	5 000	417	408
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	10 878	1 092	893
Total des fonds/billets négociés en bourse				5 024	4 455
Coûts de transaction				(10)	–
Total des placements				99 638	86 634

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE (suite)					
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(551)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					21 390
Autres éléments d'actif moins le passif					1 470
Actif net attribuable aux porteurs de parts					108 943

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	87,5
Obligations	74,7
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	12,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7,0
Fonds/billets négociés en bourse	4,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Actions	0,7
Options sur swaps achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	33,5
Canada	30,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7,0
Mexique	6,1
Nouvelle-Zélande	5,1
Autre	3,1
Allemagne	2,7
Brésil	2,6
Australie	1,9
Afrique du Sud	1,9
Bahamas	1,7
Colombie	1,3
Panama	0,9
Irlande	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Japon	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	42,9
Obligations d'État étrangères	40,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7,0
Fonds/billets négociés en bourse	4,1
Obligations fédérales	1,9
Prêts à terme	1,7
Obligations provinciales	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Services de communication	0,2
Énergie	0,2
Services publics	0,2
Services financiers	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	93,4
Obligations	88,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	6,3
Options achetées	–
Options vendues	–
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(1,2)
Fonds/billets négociés en bourse	4,6
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Actions	0,8
Trésorerie et placements à court terme	(2,3)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	36,8
États-Unis	32,0
Mexique	6,4
Allemagne	4,5
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Brésil	3,0
Autre	2,6
Royaume-Uni	2,5
Australie	2,1
Israël	2,0
Nouvelle-Zélande	1,7
Bahamas	1,6
Chine	1,4
Colombie	1,3
Panama	0,9
Trésorerie et placements à court terme	(2,3)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	47,1
Obligations d'État étrangères	35,9
Obligations fédérales	5,4
Fonds/billets négociés en bourse	4,6
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Obligations provinciales	3,1
Prêts à terme	3,0
Services de communication	0,2
Énergie	0,2
Services publics	0,2
Services financiers	0,2
Obligations municipales	0,1
Autre	(1,2)
Trésorerie et placements à court terme	(2,3)

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 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 \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	3 315 000	Vente	21 décembre 2023	100 USD	11	3
Total des options					11	3

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 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 euro-OAT, décembre 2023	(16)	7 décembre 2023	123,20 EUR	(2 831)	96	–
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations, décembre 2023	7	7 décembre 2023	128,64 EUR	1 293	16	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2023	(11)	13 décembre 2023	144,96 JPY	(14 493)	132	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor australien à 10 ans, décembre 2023	14	15 décembre 2023	112,10 AUD	1 371	–	(2)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2023	12	18 décembre 2023	115,13 CAD	1 382	5	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(19)	19 décembre 2023	118,69 USD	(3 063)	225	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2023	66	19 décembre 2023	108,06 USD	9 687	–	(214)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Royaume-Uni, décembre 2023	(9)	27 décembre 2023	94,16 GBP	(1 404)	16	–
Total des contrats à terme standardisés				(8 058)	490	(216)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 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	103 CAD	(76) USD	3 octobre 2023	(103)	(103)	–	–
A	464 GBP	(588) USD	3 octobre 2023	799	769	–	(30)
A	427 NZD	(254) USD	3 octobre 2023	345	348	3	–
A	640 SEK	(59) USD	3 octobre 2023	79	80	1	–
A	59 USD	(91) AUD	3 octobre 2023	(80)	(79)	1	–
A	157 USD	(138) CHF	3 octobre 2023	(213)	(205)	8	–
A	66 USD	(61) EUR	3 octobre 2023	(90)	(88)	2	–
A	795 USD	(115 200) JPY	3 octobre 2023	(1 080)	(1 047)	33	–
A	335 USD	(3 560) NOK	3 octobre 2023	(455)	(452)	3	–
AA	98 CAD	(1 280) MXN	6 octobre 2023	(98)	(100)	–	(2)
A	193 CAD	(2 524) MXN	6 octobre 2023	(193)	(197)	–	(4)
AA	2 390 CAD	(31 320) MXN	6 octobre 2023	(2 390)	(2 440)	–	(50)
A	687 CAD	(520) USD	6 octobre 2023	(687)	(706)	–	(19)
AA	9 130 MXN	(705) CAD	6 octobre 2023	705	711	6	–
A	150 MXN	(12) CAD	6 octobre 2023	12	12	–	–
AA	3 540 MXN	(279) CAD	6 octobre 2023	279	276	–	(3)
A	2 490 MXN	(195) CAD	6 octobre 2023	195	194	–	(1)
A	36 CAD	(41) AUD	18 octobre 2023	(36)	(35)	1	–
A	2 122 CAD	(5 850) ILS	18 octobre 2023	(2 122)	(2 084)	38	–
A	9 CAD	(10) AUD	18 octobre 2023	(9)	(9)	–	–
A	21 CAD	(60) ILS	18 octobre 2023	(21)	(21)	–	–
A	840 PEN	(228) USD	19 octobre 2023	310	301	–	(9)
A	4 100 THB	(120) USD	19 octobre 2023	163	153	–	(10)
A	72 USD	(26 000) HUF	19 octobre 2023	(98)	(96)	2	–
A	108 USD	(440) PLN	19 octobre 2023	(146)	(137)	9	–
A	87 USD	(1 620) ZAR	19 octobre 2023	(118)	(116)	2	–
A	86 USD	(420) BRL	19 octobre 2023	(117)	(113)	4	–
A	42 USD	(36 000) CLP	19 octobre 2023	(57)	(55)	2	–
A	13 235 CAD	(10 091) USD	20 octobre 2023	(13 235)	(13 701)	–	(466)

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 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 \$)
A	788 CAD	(6 000) NOK	20 octobre 2023	(788)	(762)	26	–
A	656 CAD	(482) USD	20 octobre 2023	(656)	(655)	1	–
AA	3 702 CAD	(2 507) EUR	20 octobre 2023	(3 702)	(3 604)	98	–
AA	20 EUR	(29) CAD	20 octobre 2023	29	29	–	–
AA	60 EUR	(85) CAD	20 octobre 2023	85	86	1	–
A	6 000 NOK	(750) CAD	20 octobre 2023	750	762	12	–
A	450 USD	(607) CAD	20 octobre 2023	607	611	4	–
AA	2 297 CAD	(1 713) USD	27 octobre 2023	(2 297)	(2 326)	–	(29)
A	75 CAD	(51) EUR	27 octobre 2023	(75)	(73)	2	–
AA	15 546 CAD	(11 776) USD	3 novembre 2023	(15 546)	(15 988)	–	(442)
AA	2 840 CAD	(2 110) USD	3 novembre 2023	(2 840)	(2 865)	–	(25)
A	2 918 CAD	(2 146) USD	3 novembre 2023	(2 918)	(2 914)	4	–
A	240 USD	(324) CAD	3 novembre 2023	324	326	2	–
A	900 USD	(1 213) CAD	3 novembre 2023	1 213	1 222	9	–
AA	450 USD	(607) CAD	3 novembre 2023	607	611	4	–
A	25 AUD	(22) CAD	8 novembre 2023	22	22	–	–
A	20 AUD	(17) CAD	8 novembre 2023	17	17	–	–
A	30 AUD	(26) CAD	8 novembre 2023	26	26	–	–
A	1 145 CAD	(1 303) AUD	8 novembre 2023	(1 145)	(1 139)	6	–
A	2 513 CAD	(3 090) NZD	8 novembre 2023	(2 513)	(2 514)	–	(1)
AA	3 353 CAD	(4 120) NZD	8 novembre 2023	(3 353)	(3 352)	1	–
A	155 NZD	(125) CAD	8 novembre 2023	125	126	1	–
AA	8 132 CAD	(6 004) USD	9 novembre 2023	(8 132)	(8 150)	–	(18)
A	2 073 CAD	(1 530) USD	9 novembre 2023	(2 073)	(2 077)	–	(4)
AA	450 USD	(606) CAD	9 novembre 2023	606	611	5	–
AA	450 USD	(607) CAD	9 novembre 2023	607	611	4	–
A	1 252 CAD	(920) USD	12 janvier 2024	(1 252)	(1 247)	5	–
AA	707 CAD	(520) USD	12 janvier 2024	(707)	(705)	2	–
A	622 USD	(844) CAD	12 janvier 2024	844	843	–	(1)
AA	1 194 CAD	(887) USD	19 janvier 2024	(1 194)	(1 203)	–	(9)
AA	720 USD	(969) CAD	19 janvier 2024	969	976	7	–
AA	877 CAD	(650) USD	25 janvier 2024	(877)	(881)	–	(4)
A	1 177 EUR	(1 694) CAD	26 janvier 2024	1 694	1 697	3	–
A	1 985 CAD	(1 472) USD	9 février 2024	(1 985)	(1 995)	–	(10)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						312	(1 137)
Total des actifs dérivés							802
Total des passifs dérivés							(1 353)

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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 30 septembre 2023 et 2022 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2023, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds négocié en bourse (« FNB ») est établi, l'information fournie se rapporte à la période allant de la date de constitution à la date marquant la fin de l'exercice en question. Se reporter à la note 11 pour la date de constitution du FNB.

Le FNB 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 FNB est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le FNB est autorisé à émettre un nombre illimité de parts offertes à la vente aux termes d'un prospectus. Les parts du FNB sont inscrites à la Bourse de Toronto/NEO Bourse (« la Bourse »).

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du FNB 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 FNB 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du FNB, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du FNB 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 FNB, 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 13 novembre 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 négociés en bourse et des dérivés. Le FNB 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 FNB 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 FNB 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 FNB comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, le gestionnaire aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du FNB de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du FNB dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du FNB en lien avec ces placements.

Les parts rachetables du FNB sont détenues par différents types de porteurs de parts qui ont des droits de rachat différents. Les porteurs de parts peuvent faire racheter leurs parts d'un FNB à un prix de rachat par part équivalant à 95 % du cours de clôture des parts à la Bourse à la date de prise d'effet du rachat, sous réserve d'un prix de rachat maximal correspondant à la valeur liquidative par part applicable. Ces différentes caractéristiques de rachat créent des parts du FNB qui présentent le même rang de subordination, mais qui ne sont pas identiques, faisant en sorte qu'elles respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du FNB à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de parts est présentée au prix de rachat. Se reporter à la note 7 pour les détails relatifs aux souscriptions et aux rachats de parts du FNB.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les parts du FNB, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux parts du FNB, 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 parts non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour parts émises ou de Sommes à payer pour parts rachetées à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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.

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 FNB 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 FNB 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 FNB 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 FNB, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du FNB. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au FNB 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 FNB, 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 FNB 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 30 septembre 2023.

Le FNB 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;

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 11 pour le classement des justes valeurs du FNB.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 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 FNB et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le FNB 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 ou dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

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 FNB 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 FNB. 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 11. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

Mackenzie peut rembourser au FNB certaines commissions et certains autres coûts de transaction liés au portefeuille. Mackenzie peut effectuer ces remboursements à son gré et y mettre fin en tout temps sans préavis. Ces remboursements sont inclus dans les charges absorbées par le gestionnaire à l'état du résultat global.

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

Le FNB 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 du FNB. 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 11 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 FNB 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 11 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 FNB l'exige ou le permette.

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB. 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 parts, par part

L'actif net attribuable aux porteurs de parts par part est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de parts un jour ouvrable donné par le nombre total de parts en circulation ce jour-là.

i) Valeur liquidative par part

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 parts (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 11.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

k) Modifications comptables futures

Le FNB 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 FNB 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 FNB.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le FNB, 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 FNB, 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 FNB.

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un Fonds sous-jacent ou un FNB dans lequel le FNB investit, 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 des objectifs de placement précis et bien définis 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 11 résume les détails des participations des FNB dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

Le FNB 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 parts à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du FNB est en décembre. Le FNB peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le FNB 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 FNB 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 FNB ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le FNB 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 11 pour les reports prospectifs de pertes fiscales du FNB.

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. Les frais de gestion sont calculés en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne des parts du FNB.

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation (suite)

Outre les frais de gestion applicables, les frais d'exploitation payables par le FNB comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt, les frais de courtage et les frais d'opérations connexes, les frais et charges liés aux activités du Comité d'examen indépendant (le « CEI ») des FNB Mackenzie, les frais liés aux instruments dérivés utilisés par le FNB, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production de documents sommaires, des Aperçus du FNB ou de tout autre document de divulgation semblable, les charges associées au respect des exigences gouvernementales ou réglementaires entrées en vigueur après la date du prospectus le plus récent, y compris, sans s'y limiter, tous nouveaux frais ou toute augmentation de frais, les frais liés aux services externes qui ne sont pas en général imputés par le secteur canadien des fonds négociés en bourse après la date du prospectus le plus récent, 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 FNB, les honoraires versés aux conseillers juridiques externes et autres en lien avec les opérations sur titres ou d'autres opérations ayant une incidence sur les placements du portefeuille du FNB, et tout impôt applicable, y compris l'impôt sur le revenu, les retenues d'impôt et les autres impôts, ainsi que toute taxe sur les charges, dont la TPS et la TVH.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et aux frais d'exploitation ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Mackenzie peut exiger des frais de gestion réduits à l'égard de placements dans le FNB effectués par de grands investisseurs, y compris d'autres fonds gérés par Mackenzie ou des sociétés affiliées à Mackenzie. Un montant correspondant à la différence entre les frais habituellement exigés et les frais réduits sera distribué en trésorerie aux porteurs de parts par le FNB sous forme de distribution des frais de gestion. Se reporter à la note 11 pour les taux des frais de gestion imputés aux parts du FNB.

7. Parts et opérations sur parts

Mackenzie a conclu, pour le compte du FNB, une convention liant le courtier désigné avec un ou plusieurs courtiers désignés aux termes de laquelle le courtier désigné a accepté d'accomplir certaines fonctions à l'égard du FNB, notamment les suivantes : i) souscrire un nombre suffisant de parts pour remplir les exigences d'inscription initiale de la Bourse; ii) souscrire des parts sur une base continue dans le cadre de tout rééquilibrage, le cas échéant, et lorsque des parts sont rachetées au comptant; et iii) afficher un marché bidirectionnel liquide pour la négociation des parts à la Bourse. Aux termes de la convention liant le courtier désigné, Mackenzie peut à l'occasion exiger que le courtier désigné souscrive des parts du FNB au comptant.

Le nombre de parts émises/rachetées aux fins des ordres de souscription/de rachat (le « nombre prescrit de parts ») est déterminé par Mackenzie. Un courtier désigné peut, tout jour de bourse, passer un ordre de souscription ou de rachat visant tout multiple du nombre prescrit de parts du FNB selon la valeur liquidative par part établie le jour de bourse en question. Jour de bourse désigne toute journée où la Bourse est ouverte pour négociation.

En règle générale, tous les ordres visant à acheter des parts directement auprès d'un FNB doivent être passés par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB se réserve le droit absolu de rejeter tout ordre de souscription passé par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB ne versera aucune rémunération à un courtier désigné ou à un courtier inscrit dans le cadre de l'émission de parts. À l'émission de parts, un montant peut être facturé à un courtier désigné ou à un courtier inscrit pour compenser les frais engagés dans le cadre de l'émission de parts.

Pour chaque nombre prescrit de parts émises, le courtier doit remettre un paiement composé : i) d'un panier de titres et de la somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription; ii) d'une somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription ou; iii) d'une combinaison de titres et d'une somme au comptant, fixée par Mackenzie, d'un montant suffisant pour que la valeur des titres et de la somme au comptant reçue soit égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription.

8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 30 septembre 2023 et 2022 ainsi que les parts qui ont été émises, réinvesties et rachetées au cours de ces périodes sont présentées dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du FNB conformément aux objectifs de placement décrits à la note 11.

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du FNB 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 FNB aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 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 FNB par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du FNB et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du FNB; 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 FNB et à s'assurer de la conformité du FNB avec la stratégie de placement établie du FNB, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le FNB éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le FNB est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de parts rachetables. Conformément à la réglementation sur les valeurs mobilières, le FNB doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus). Le FNB peut également emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats et un montant additionnel correspondant à 5 % de la valeur de son actif net pour financer les distributions versées aux investisseurs.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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 FNB, 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 11 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le FNB 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 FNB 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.

La sensibilité du FNB au risque de change présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB 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 FNB 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 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB 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 FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la durée moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB au risque de taux d'intérêt présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB 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 FNB. Pour atténuer ce risque, le FNB 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 11 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du FNB 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 FNB à l'autre risque de prix présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB. La note 11 résume l'exposition du FNB 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 les FNB sous-jacents, 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 FNB 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. FNB sous-jacents

Le FNB peut investir dans des FNB 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 FNB sous-jacents. La note 11 résume l'exposition du FNB à ces risques provenant des FNB sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

10. 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		

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a))

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution : 1^{er} avril 2016

Le FNB peut émettre un nombre illimité de parts. Le nombre de parts qui ont été émises et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole MGB le 19 avril 2016. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2023 était de 15,65 \$ (16,77 \$ au 31 mars 2023).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA sont de 0,50 %.

Au 30 septembre 2023, la valeur liquidative par part du FNB était de 15,79 \$ (16,76 \$ au 31 mars 2023), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 15,79 \$ (16,76 \$ au 31 mars 2023).

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
13 937	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	252	100,0	3 234	100,0
Valeur des biens reçus en garantie	265		3 401	

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	3	100,0	6	100,0
Impôt retenu à la source	-	-	(1)	(16,7)
	3	100,0	5	83,3
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(33,3)	(1)	(16,7)
Revenu tiré du prêt de titres	2	66,7	4	66,6

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	-
30 septembre 2022	-

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le FNB cherche à offrir un flux de revenu régulier, tout en misant sur la préservation du capital, et ce, en investissant principalement dans des titres à revenu fixe de première qualité libellés en monnaies canadienne et étrangères qui sont émis par des sociétés ou des gouvernements.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
BRL	2 487	–	(113)	2 374				
MXN	3 564	6	(1 544)	2 026				
ZAR	2 039	–	(116)	1 923				
JPY	–	2 193	(915)	1 278				
GBP	–	23	785	808				
IDR	617	–	–	617				
PEN	–	–	301	301				
THB	–	–	153	153				
NZD	5 522	–	(5 392)	130				
SEK	–	–	80	80				
ILS	–	2 137	(2 105)	32				
CLP	–	–	(55)	(55)				
EUR	1 856	(97)	(1 841)	(82)				
HUF	–	–	(96)	(96)				
AUD	1 089	–	(1 199)	(110)				
PLN	–	–	(137)	(137)				
CHF	–	–	(205)	(205)				
USD	36 807	11 827	(48 958)	(324)				
NOK	–	–	(452)	(452)				
Total	53 981	16 089	(61 809)	8 261				
% de l'actif net	49,5	14,8	(56,7)	7,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(413)	(0,4)	413	0,4

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
BRL	2 863	–	(66)	2 797				
JPY	–	1 222	(494)	728				
GBP	–	–	692	692				
EGP	–	–	668	668				
NZD	1 787	–	(1 171)	616				
AUD	1 297	–	(887)	410				
EUR	3 952	631	(4 176)	407				
INR	–	–	338	338				
USD	41 186	4 792	(45 748)	230				
ZAR	–	–	118	118				
MXN	4 465	2	(4 416)	51				
ILS	–	2 207	(2 198)	9				
HUF	–	–	(72)	(72)				
COP	–	–	(78)	(78)				
KOR	–	–	(135)	(135)				
PEN	–	–	(140)	(140)				
IDR	–	–	(241)	(241)				
CHF	–	–	(323)	(323)				
SEK	–	–	(339)	(339)				
SGD	–	–	(395)	(395)				
NTD	–	–	(473)	(473)				
NOK	773	–	(1 667)	(894)				
Total	56 323	8 854	(61 203)	3 974				
% de l'actif net	52,1	8,2	(56,6)	3,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(199)	(0,2)	199	0,2

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	3 166	(8 058)				
1 an à 5 ans	20 739	–				
5 ans à 10 ans	35 741	–				
Plus de 10 ans	21 753	–				
Total	81 399	(8 058)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(5 610)	(5,1)	5 610	5,1

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 871	(47 470)				
1 an à 5 ans	23 461	–				
5 ans à 10 ans	33 671	–				
Plus de 10 ans	32 577	–				
Total	92 580	(47 470)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 660)	(4,3)	4 680	4,3

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le FNB n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

Pour ce FNB, 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 30 septembre 2023 était de 11,7 % de l'actif net du FNB (12,9 % au 31 mars 2023).

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	9,7	13,2
AA	15,5	20,6
A	6,3	8,8
BBB	19,2	22,1
Inférieure à BBB	14,2	14,5
Sans note	9,8	9,1
Total	74,7	88,3

* 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 FNB selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	81 399	–	81 399	–	92 539	41	92 580
Actions	777	–	–	777	735	–	125	860
Options	–	3	–	3	45	–	–	45
Fonds/billets négociés en bourse	4 455	–	–	4 455	5 003	–	–	5 003
Actifs dérivés	490	312	–	802	27	966	–	993
Passifs dérivés	(216)	(1 137)	–	(1 353)	(1 361)	(1 459)	–	(2 820)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	2 849	–	2 849
Total	5 506	80 577	–	86 083	4 449	94 895	166	99 510

La méthode du FNB 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, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (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 le 30 septembre 2023 et le 31 mars 2023 :

	30 septembre 2023			31 mars 2023		
	Actions (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	125	41	166	–	169	169
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	–	(1 461)	(1 461)
Transferts entrants (sortants) nets	(124)	(36)	(160)	116	(45)	71
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	(973)	(973)
Latent(e)s	(1)	(5)	(6)	9	2 351	2 360
Solde, à la clôture	–	–	–	125	41	166
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–	–	10	4	14

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 le gestionnaire 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 s'établissent comme suit :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	23 669	19 033

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 FNB 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.

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	738	(306)	–	432
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 280)	306	596	(378)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(542)	–	596	54

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	467	(256)	–	211
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 076)	256	3 295	1 475
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 609)	–	3 295	1 686

FNB DE REVENU FIXE MONDIAL DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a) (suite)

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du FNB dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023 sont les suivants :

30 septembre 2023	% de l'actif net du FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations totales Marchés développés ex Amérique du Nord Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,7	338
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,1	681
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,5	957
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	3,9	1 178
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,0	408
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,2	893

31 mars 2023	% de l'actif net du FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,2	722
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,5	1 002
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,4	665
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 354
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 260