

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

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

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

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

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Luke Gould

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 5 juin 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

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

Opinion

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

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

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

Fondement de l'opinion

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

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

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

Autre point – Informations comparatives

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



MACKENZIE
Placements

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

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

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

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

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

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

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

En outre :

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



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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2023 \$	2022 \$	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)				
			par titre		par série		
			2023	2022	2023	2022	
ACTIF							
Actifs courants							
Placements à la juste valeur	1 884 531	1 968 397	Série A	13,15	14,11	460 461	536 000
Trésorerie et équivalents de trésorerie	95 659	131 141	Série AR	13,21	13,55	71 327	68 722
Intérêts courus à recevoir	5 672	5 375	Série B	21,68	22,25	4 707	5 490
Dividendes à recevoir	1 284	1 381	Série D	14,35	15,22	4 343	2 732
Sommes à recevoir pour placements vendus	1 583	10 902	Série F	13,05	13,82	415 435	431 789
Sommes à recevoir pour titres émis	581	1 136	Série F8	12,15	13,33	5 315	5 262
Sommes à recevoir du gestionnaire	4	18	Série FB	10,04	10,66	2 080	1 935
Marge sur instruments dérivés	23 200	–	Série G	11,77	12,07	14	14
Actifs dérivés	3 964	22 219	Série I	14,16	14,53	92	93
Total de l'actif	2 016 478	2 140 569	Série OJ	11,80	12,11	92	101
			Série O	14,63	15,37	48 455	46 696
			Série O5	14,59	15,32	3	3
PASSIF			Série PW	11,20	11,99	809 851	843 290
Passifs courants			Série PWFB	9,40	9,96	21 798	21 396
Sommes à payer pour placements achetés	4 804	2 852	Série PWR	10,78	11,06	26 500	21 075
Sommes à payer pour titres rachetés	1 871	1 185	Série PWT5	13,05	13,97	59 395	59 582
Distributions à verser	1	–	Série PWT8	10,63	11,78	6 458	6 820
Sommes à payer au gestionnaire	313	446	Série PWX	15,53	16,31	10 232	22 815
Obligation pour options vendues	204	–	Série PWX8	11,60	12,61	482	496
Passifs dérivés	14 501	2 472	Série S	11,17	11,45	1	1
Total du passif	21 694	6 955	Série T5	11,09	11,90	46 669	58 158
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 994 784	2 133 614	Série T8	12,33	13,71	1 074	1 144
						1 994 784	2 133 614

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)				
			par titre		par série		
			2023	2022	2023	2022	
Revenus							
Dividendes	29 337	25 998					
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	41 149	37 761					
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets							
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(33 525)	73 184					
Profit (perte) net(te) latent(e)	(21 394)	(51 566)					
Revenu tiré du prêt de titres	128	168					
Revenu provenant des rabais sur les frais	163	323					
Total des revenus (pertes)	15 858	85 868					
Charges (note 6)							
Frais de gestion	32 074	35 213					
Rabais sur les frais de gestion	(29)	(19)					
Frais d'administration	3 792	4 178					
Intérêts débiteurs	40	24					
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	744	736					
Frais du comité d'examen indépendant	7	6					
Autre	3	1					
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	36 631	40 139					
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–					
Charges nettes	36 631	40 139					
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(20 773)	45 729					
Impôt étranger retenu à la source	3 427	3 195					
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	(118)	355					
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(24 082)	42 179			(24 082)	42 179	
			Série A	(0,26)	0,31	(9 640)	11 684
			Série AR	(0,15)	0,23	(801)	1 117
			Série B	(0,41)	0,55	(95)	147
			Série D	0,02	0,36	5	59
			Série F	(0,03)	0,39	(803)	11 001
			Série F8	(0,05)	0,43	(23)	156
			Série FB	(0,03)	0,36	(7)	65
			Série G	(0,10)	0,27	–	–
			Série I	(0,10)	0,35	(1)	2
			Série OJ	(0,16)	0,47	(2)	5
			Série O	0,13	0,41	414	953
			Série O5	0,15	0,64	–	–
			Série PW	(0,15)	0,20	(10 514)	12 910
			Série PWFB	0,03	0,24	74	428
			Série PWR	(0,01)	0,08	(25)	124
			Série PWT5	(0,14)	0,28	(610)	1 151
			Série PWT8	(0,16)	0,22	(98)	115
			Série PWX	(0,77)	0,70	(733)	964
			Série PWX8	(0,03)	0,56	(2)	22
			Série S	0,11	0,47	–	–
			Série T5	(0,26)	0,26	(1 201)	1 255
			Série T8	(0,26)	0,26	(20)	21

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série AR		Série B		Série D	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	2 133 614	1 966 549	536 000	579 321	68 722	65 557	5 490	6 592	2 732	2 347
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(24 082)	42 179	(9 640)	11 684	(801)	1 117	(95)	147	5	59
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(31 091)	(24 155)	(5 416)	(4 797)	(788)	(550)	(63)	(52)	(87)	(38)
Gains en capital	–	(55 003)	–	(14 134)	–	(1 706)	–	(147)	–	(71)
Remboursement de capital	(77 193)	(84 884)	(21 441)	(25 681)	–	–	–	–	(151)	(102)
Rabais sur les frais de gestion	(29)	(19)	(1)	–	–	–	(1)	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(108 313)	(164 061)	(26 858)	(44 612)	(788)	(2 256)	(64)	(199)	(238)	(211)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	309 791	587 500	76 677	162 904	12 378	14 255	7	101	2 368	878
Réinvestissement des distributions	96 467	152 109	25 875	43 425	788	2 256	58	178	213	198
Paiements au rachat de titres	(412 693)	(450 662)	(141 593)	(216 722)	(8 972)	(12 207)	(689)	(1 329)	(737)	(539)
Total des opérations sur les titres	(6 435)	288 947	(39 041)	(10 393)	4 194	4 304	(624)	(1 050)	1 844	537
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(138 830)	167 065	(75 539)	(43 321)	2 605	3 165	(783)	(1 102)	1 611	385
À la clôture	1 994 784	2 133 614	460 461	536 000	71 327	68 722	4 707	5 490	4 343	2 732
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			37 992	38 664	5 071	4 762	247	292	179	146
Émis			5 880	10 802	967	1 013	–	4	162	54
Réinvestissement des distributions			2 005	2 875	62	158	3	8	15	12
Rachetés			(10 856)	(14 349)	(699)	(862)	(33)	(57)	(53)	(33)
Titres en circulation, à la clôture			35 021	37 992	5 401	5 071	217	247	303	179

	Série F		Série F8		Série FB		Série G		Série I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	431 789	370 938	5 262	4 642	1 935	2 003	14	14	93	90
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(803)	11 001	(23)	156	(7)	65	–	–	(1)	2
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(9 566)	(7 230)	(117)	(91)	(40)	(32)	–	–	(2)	(1)
Gains en capital	–	(11 356)	–	(139)	–	(52)	–	–	–	(2)
Remboursement de capital	(13 817)	(14 845)	(339)	(355)	(69)	(77)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(4)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(23 386)	(33 435)	(456)	(585)	(109)	(161)	–	–	(2)	(3)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	69 372	115 432	1 235	1 457	1 339	1 778	–	–	–	1
Réinvestissement des distributions	17 584	27 714	45	197	109	161	–	–	2	3
Paiements au rachat de titres	(79 121)	(59 861)	(748)	(605)	(1 187)	(1 911)	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	7 835	83 285	532	1 049	261	28	–	–	2	4
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(16 354)	60 851	53	620	145	(68)	–	–	(1)	3
À la clôture	415 435	431 789	5 315	5 262	2 080	1 935	14	14	92	93
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			31 237	25 593	395	322	1	1	6	6
Émis			5 394	7 849	100	101	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			1 381	1 883	4	14	–	–	–	–
Rachetés			(6 174)	(4 088)	(62)	(42)	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture			31 838	31 237	437	395	1	1	6	6

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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

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

	Série OJ		Série O		Série O5		Série PW		Série PWFB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	101	140	46 696	22 684	3	3	843 290	731 076	21 396	15 513
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2)	5	414	953	–	–	(10 514)	12 910	74	428
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1)	(1)	(1 458)	(893)	–	–	(10 787)	(8 185)	(486)	(330)
Gains en capital	–	(3)	–	(1 163)	–	–	–	(21 267)	–	(524)
Remboursement de capital	–	–	(1 217)	(1 134)	–	–	(33 726)	(35 258)	(698)	(684)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	(19)	(14)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1)	(4)	(2 675)	(3 190)	–	–	(44 532)	(64 724)	(1 184)	(1 538)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	13 392	27 814	–	–	102 912	219 030	3 653	8 719
Réinvestissement des distributions	1	4	2 251	2 818	–	–	42 902	63 213	1 179	1 533
Paiements au rachat de titres	(7)	(44)	(11 623)	(4 383)	–	–	(124 207)	(118 215)	(3 320)	(3 259)
Total des opérations sur les titres	(6)	(40)	4 020	26 249	–	–	21 607	164 028	1 512	6 993
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(9)	(39)	1 759	24 012	–	–	(33 439)	112 214	402	5 883
À la clôture	92	101	48 455	46 696	3	3	809 851	843 290	21 798	21 396
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	8	11	3 039	1 420	–	–	70 341	57 563	2 148	1 485
Émis	–	–	928	1 716	–	–	9 262	17 081	396	825
Réinvestissement des distributions	–	–	158	173	–	–	3 906	4 935	129	145
Rachetés	–	(3)	(814)	(270)	–	–	(11 210)	(9 238)	(355)	(307)
Titres en circulation, à la clôture	8	8	3 311	3 039	–	–	72 299	70 341	2 318	2 148

	Série PWR		Série PWT5		Série PWT8		Série PWX		Série PWX8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	21 075	13 099	59 582	58 061	6 820	6 230	22 815	22 828	496	528
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(25)	124	(610)	1 151	(98)	115	(733)	964	(2)	22
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(329)	(181)	(783)	(611)	(91)	(68)	(479)	(561)	(20)	(12)
Gains en capital	–	(488)	–	(1 550)	–	(176)	–	(646)	–	(14)
Remboursement de capital	–	–	(2 461)	(2 633)	(507)	(507)	(360)	(693)	(36)	(31)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(4)	–	(1)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(329)	(669)	(3 248)	(4 794)	(599)	(752)	(839)	(1 900)	(56)	(57)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	6 950	9 200	10 090	10 966	1 661	1 549	422	2 882	203	30
Réinvestissement des distributions	329	669	2 043	3 612	275	398	818	1 879	21	36
Paiements au rachat de titres	(1 500)	(1 348)	(8 462)	(9 414)	(1 601)	(720)	(12 251)	(3 838)	(180)	(63)
Total des opérations sur les titres	5 779	8 521	3 671	5 164	335	1 227	(11 011)	923	44	3
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	5 425	7 976	(187)	1 521	(362)	590	(12 583)	(13)	(14)	(32)
À la clôture	26 500	21 075	59 395	59 582	6 458	6 820	10 232	22 815	482	496
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	1 905	1 167	4 266	3 923	579	484	1 399	1 347	39	39
Émis	664	798	782	733	154	120	27	167	17	2
Réinvestissement des distributions	32	57	160	242	26	31	54	109	2	3
Rachetés	(143)	(117)	(656)	(632)	(151)	(56)	(821)	(224)	(16)	(5)
Titres en circulation, à la clôture	2 458	1 905	4 552	4 266	608	579	659	1 399	42	39

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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

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

	Série S		Série T5		Série T8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	1	1	58 158	63 730	1 144	1 152
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	(1 201)	1 255	(20)	21
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	(568)	(512)	(10)	(10)
Gains en capital	–	–	–	(1 537)	–	(28)
Remboursement de capital	–	–	(2 293)	(2 796)	(78)	(88)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(2 861)	(4 845)	(88)	(126)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	–	6 396	10 036	736	468
Réinvestissement des distributions	–	–	1 944	3 764	30	51
Paievements au rachat de titres	–	–	(15 767)	(15 782)	(728)	(422)
Total des opérations sur les titres	–	–	(7 427)	(1 982)	38	97
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	–	(11 489)	(5 572)	(70)	(8)
À la clôture	1	1	46 669	58 158	1 074	1 144
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	–	4 886	5 040	83	77
Émis	–	–	581	786	61	31
Réinvestissement des distributions	–	–	179	295	2	3
Rachetés	–	–	(1 438)	(1 235)	(59)	(28)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	4 208	4 886	87	83

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(24 082)	42 179
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	37 884	(68 182)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	22 296	50 664
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(86)	(327)
Achat de placements	(765 478)	(1 360 996)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	831 211	1 221 670
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(23 386)	1 845
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(132)	344
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	78 227	(112 803)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	233 590	444 063
Paiements au rachat de titres	(335 251)	(305 995)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(11 846)	(11 952)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(113 507)	126 116
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(35 280)	13 313
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	131 141	117 765
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(202)	63
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	95 659	131 141
Trésorerie	25 570	1 409
Équivalents de trésorerie	70 089	129 732
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	95 659	131 141
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	29 434	26 109
Impôts étrangers payés	3 309	3 550
Intérêts reçus	40 852	37 823
Intérêts versés	40	24

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 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	1 036 000	1 045	983
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000	790	786
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	303	283
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	206
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	256 000	278	237
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	172	144
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	713	596
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	450 000 USD	558	566
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	50	48
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	3 800 000 USD	5 074	4 430
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	630	582
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	90	90
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	1 034	976
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	229 838 USD	294	294
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	835 000	837	710
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	780	628
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	815	734
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 930 000 USD	4 719	4 668
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 203 000 USD	5 477	5 346
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	371
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	396
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	116
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	367
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	227	220
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 048	1 006
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 150 000 USD	1 562	1 596
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	793	812
América Móvil SAB de CV 5,38 % 04-04-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	699	682
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	666	537
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	539
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 810 000 AUD	1 747	1 630
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 290 000	7 344	7 084
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 592 000 USD	6 488	6 315
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 540 000 USD	4 491	4 293
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	506 000	506	471
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	103
Ardayh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	144 000 USD	164	154
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	390 000 USD	490	471
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000	196	187
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 540	1 529
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	563
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	840 000	839	774
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	259 000	247	235
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000	730	695
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	611 000	611	549
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	164	155
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	49	48
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	63
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 327 000	2 328	2 311
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 543 000	1 528	1 515
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	869	779
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000	555	550
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	469	494
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 340 000	1 340	1 262
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	386
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	558 000	558	507
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	390
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 370 000 USD	2 970	2 608

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Compagnie de téléphone Bell du Canada 4,55 % 09-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	689	687
BlueLinx Holdings Inc. 6,00 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	72 000 USD	88	81
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	110 000	114	108
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	206	193
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 000	476	463
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	110
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 199 000	2 235	2 111
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	676 000	676	659
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	221	179
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	355 000	355	321
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	177 000	198	169
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	670	625
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 232 000	1 232	1 111
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	53
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 305 000	1 305	1 199
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 830 000	3 008	2 635
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 000	840
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 052 000	2 099	2 019
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	700	697
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 620 000	2 893	2 535
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	864	728
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	311 000	311	306
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	87
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	252	245
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	220 225 USD	282	202
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	2 100 000 USD	2 758	2 626
Cemex SAB de CV 7,38 % 05-06-2027, rachetables 2023	Mexique	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 083	1 118
Cemex SAB de CV, taux variable 08-09-2169	Mexique	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	726	728
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 326	1 270
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 228 000 USD	2 241	2 189
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	699	676
Centrais Elétricas Brasileiras SA 4,63 % 04-02-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	699	600
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	727	564
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	821	648
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	417	305
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 455 000 USD	4 123	3 951
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	321
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	675 000	593	591
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 260 000	1 260	1 258
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 066 000 USD	344	307
Ville d'Oslo 3,65 % 08-11-2023	Norvège	Gouvernements étrangers	4 000 000 NOK	713	516
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	30 000 000 NOK	4 653	3 874
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	838	675
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	863 000 USD	1 113	1 036
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	456
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	815	749
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	200 000	200	185
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000	160	147
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	170 000 USD	209	230
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	151	150
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	125	113
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	316 000 USD	417	347
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	186	178

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 183	520	495
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	519 481	519	496
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 972 000 USD	2 632	2 641
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	227	170
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 625 000 USD	1 382	1 394
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 349 000 USD	1 948	1 719
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	1 442 000	1 441	1 313
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	912 000	909	933
Credicorp Ltd. 2,75 % 17-06-2025, rachetables 2025	Pérou	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	399	377
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	110
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 280 000	2 342	1 954
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	216	180
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	872	757
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	5 600 000 EUR	13 495	10 627
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	128 000 USD	161	156
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	357 000	356	360
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	369 000 USD	466	445
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 080 000	3 079	2 788
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	435
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	455
Dream Summit Industrial 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	379
Dream Summit Industrial 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	296
Dream Summit Industrial 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 498 000	1 509	1 301
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 020 000 USD	1 539	1 271
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 696 000 USD	1 746	1 777
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 228 000 USD	2 100	2 072
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	39
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	985 000 USD	1 229	1 107
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 128	948
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 390 000	4 402	4 072
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 844	1 785
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	634	660
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	425
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	521
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	750	623
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	722
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	700	704
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	667	598
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 455 000 USD	4 552	4 527
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000 USD	1 617	1 525
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	348
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	752 000	754	668
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	1 360 000 USD	1 702	1 619
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	196	197
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	513 438 USD	626	653
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	311
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000	1 170	1 176
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	761 000	761	744
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 470 000	1 470	1 338
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 165 000	1 166	1 161
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	24 442 USD	31	8
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	23 724 USD	17	1
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	7	8
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	416
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	185	186
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	66	64
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	325	294

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	226	191
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	18
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 440 000	1 440	1 328
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	567 000	567	496
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	13 600 000 AUD	7 347	8 029
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 210 000 USD	1 677	1 547
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 460 000 USD	2 152	1 483
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 581	1 309
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	3 800 000 BRL	11 538	9 156
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	2 000 000 BRL	5 970	4 678
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	125 000	121	121
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	1 204 000	1 108	1 121
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	2 808 000	2 313	2 355
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	59 000	51	53
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 739 000	1 592	1 616
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	301 000	289	291
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	300 000	237	240
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	34 475 000	27 785	25 751
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	17 790 000 EUR	19 316	13 465
Gouvernement d'Israël 0 % 11-10-2023	Israël	Gouvernements étrangers	23 900 000 ILS	8 923	8 770
Gouvernement du Japon 0 % 15-05-2023	Japon	Gouvernements étrangers	420 550 000 JPY	4 304	4 287
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	58 594 900 MXN	3 537	3 971
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	8 800 000 USD	10 531	9 844
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	97 000 000 MXN	7 166	6 826
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	177 000 000 MXN	12 999	11 860
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	13 260 000 NZD	10 748	11 246
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 500 000 USD	1 524	1 748
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 595 000	1 476	1 385
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	627	627
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	97	91
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	706	507
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 950 000	3 099	2 751
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	148	149
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	97	93
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	19 514 250 MXN	1 334	856
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	415	393
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	241
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	483 000 USD	616	538
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	228 000 USD	303	275
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	346 000	364	334
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	882
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 188	1 121
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	990 000	990	919
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	510 000	529	450
Hidrovias do Brasil SA 4,95 % 08-02-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	383	288
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	711
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	508
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	602 000	602	606
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	748 000	748	651
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	825 850 USD	1 041	1 009
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 017 000	1 958	1 693
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 974 000	1 974	1 702
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000	620	549
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 490	1 381
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	407
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	253 141 USD	321	291
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	623	642
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	152

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	922 000	942	897
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	656	637
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 884 000	1 934	1 829
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	460
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 580 000	3 580	3 220
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	395 000	395	402
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	367
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	619
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	3 650 000 USD	4 414	4 045
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027	Supranationales	s.o.	13 760 000 MXN	957	962
Société Financière Internationale 7,50 % 18-01-2028	Supranationales	s.o.	61 000 000 MXN	4 342	4 334
Société Financière Internationale 0 % 22-02-2038	Supranationales	s.o.	280 000 000 MXN	5 180	6 034
Iris Escrow Issuer Corp. 10,00 % 15-12-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000 USD	260	246
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	527
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	379 000	379	363
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	591 920 USD	766	728
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	248
Journey Personal Care Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	123 479 USD	155	130
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 580 000	1 580	1 417
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	3 150 000 USD	1 334	547
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	396	155
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	3 200 000 USD	1 907	547
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	359	68
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 200 000 USD	1 447	207
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 270 000	2 466	2 124
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	441	422
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	534
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	123
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	523 375 USD	625	376
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	320 000 EUR	489	423
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	32	32
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	193
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	95
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 000 USD	182	178
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	233 000 USD	310	294
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	265
LifeScan Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	380 892 USD	484	390
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	44	40
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	845	728
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	482
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	4 496 000 USD	3 403	1 409
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	586 500 USD	758	457
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	601
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	315 784 EUR	465	401
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	391 147 USD	477	429
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	332 568 USD	406	373
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	583
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 030	928
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	549
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 000	1 210	1 221
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	780	580
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	784
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	515	517

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	403	368
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	120	132
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	366 000 USD	490	496
Mauser Packaging Solutions 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	666 000 USD	904	833
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 710 000	1 706	1 665
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 930 000 USD	2 442	2 340
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 133 000 USD	10 729	10 688
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	599	515
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 900 000	1 900	1 863
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	473 000 USD	599	555
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	884	823
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	369
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 655	1 338
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	682
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	171	151
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 000 USD	308	291
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	99	82
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	681	664
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 460 000	1 457	1 285
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	748 563	749	669
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 228 000 USD	2 457	2 474
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	852 000	851	803
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	403	407
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	249	254
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	696 000	731	645
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	490 000	489	439
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	720 000	718	756
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 860 000	1 860	1 734
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	491	470
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	122
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	34	34
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 075	1 055
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	794	763
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	518	430
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 470 000	2 590	2 386
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	32	27
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	43	44
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	810	676
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	153	31
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	4 626 000 USD	5 551	4 793
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	3 381 000 USD	4 338	3 647
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 228 000 USD	2 410	2 481
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	299 351 USD	384	373
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	1 180 000	1 131	1 020
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 270 000	3 306	2 735
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	8 430 000	6 129	6 819
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	70 000	65	66
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	4 670 000	4 666	4 831
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	4 599 000	4 533	4 646
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	60 000	69	54
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	757 000	714	725
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 410 000	1 410	1 417
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	110 000	127	100
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	8
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	185 000	186	169
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 320 000	1 316	1 215
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	398 000 USD	493	442
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	387
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	575

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Renesas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	706	708
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	819	780
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	447	435
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 879 000	1 869	1 773
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	327	308
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000 USD	467	437
Banque Royale du Canada 2,95 % 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	34	33
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	100	101
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000	268	269
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	480
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	349
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	348
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	151	148
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 407	1 207
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	249
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	310
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 310 000	2 408	2 079
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	390 000 EUR	618	537
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	343 875 USD	431	312
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	132	128
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 909 000 USD	1 082	1 025
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	217 810 USD	269	281
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 748	309	233
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	840 000	840	735
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	400 833 USD	497	530
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	385 125 USD	477	488
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	462 950 USD	540	499
Financière Sun Life inc., taux variable 19-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	914 000	952	904
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 390	1 237
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000	790	777
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	859	694
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 229 000 USD	448	401
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	179	196
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 228 000 USD	2 349	2 289
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	455	356
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	182
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	985 000 USD	1 135	1 137
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	677	577
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	631	584
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	474	455
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	898	818
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	354 000	351	294
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	509	525
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	369	368
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	578	482
Tencent Music Entertainment Group 1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	381	358
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	275	226
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	138	134
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 520	1 408
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	347	349
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	50

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	347 375 USD	434	459
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	885
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	260 000 EUR	370	338
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	638	592
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	516	435
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	942	1 004
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	401	388
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	472	456
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	300
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	715 000	708	708
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	82	82
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 190	1 186
Total Play Telecomunicaciones SA de CV 6,38 % 20-09-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 013	537
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	337
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	236 000	234	235
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	884 000	841	805
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	476	470
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 206 000	1 324	1 165
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 240	1 269
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 479 000	1 479	1 190
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 555 000	3 628	3 201
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	170	167
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	213 000 USD	268	231
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	25 000 000 USD	38 716	39 510
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-04-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	12 600 000 USD	16 920	17 220
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	11 600 000 USD	18 183	17 401
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	30 600 000 USD	47 870	44 041
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	54 000 USD	63	62
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	30 400 000 USD	43 778	40 615
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 318 000 USD	1 643	1 676
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 780 000 USD	3 119	3 020
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 370 000 USD	12 233	8 444
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 130 000 USD	11 525	7 704
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	29 600 000 USD	38 203	29 950
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	618 000 USD	741	731
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	2 780 000 USD	3 508	3 253
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	180	182
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000	750	728
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	501	537
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 049 000	1 048	952
Vidéotron Ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	857
Vidéotron Ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 310	1 164
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 455 000 USD	3 799	3 835
VTR Comunicaciones SPA 5,13 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	682 000 USD	929	580
VTR Finance NV 6,38 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	681	277
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 600 000 USD	6 925	7 697
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000	270	247
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	231 000	244	219
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	692
Total des obligations				793 195	723 591

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	125 023	17 014	26 952
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	724 940	8 269	10 304
Air Liquide SA	France	Matériaux	62 475	7 278	14 159
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	154 386	22 882	21 662
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	291 540	18 405	17 596
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	169 527	14 434	15 355
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	140 396	24 164	19 616
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	46 148	10 606	12 311
Aon PLC	États-Unis	Services financiers	49 830	14 631	21 252
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	96 056	7 538	21 426
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	111 098	19 994	20 859
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	344 560	3 089	5 909
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	142 934	7 300	5 530
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	16 472	256	290
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	2 512	38	38
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	13 980	253	212
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	63 696	16 191	21 328
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	25 891	10 919	22 468
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	25 630	646	525
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	10 409	260	230
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	7 917	196	177
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	4 970	104	97
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	41 640	835	832
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	129 679	17 885	28 619
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	75 762	13 893	19 627
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	230 259	15 166	19 320
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	69 083	6 985	7 022
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	7 200	–	–
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	237 883	9 732	19 406
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	58 878	12 815	10 659
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	428 690	13 145	14 409
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	104 444	14 918	27 498
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	180 317	8 101	10 886
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	14 940	374	278
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	24 310	3 198	6 670
Eurofins Scientific	Luxembourg	Soins de santé	60 822	3 558	5 521
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	1 737	4	4
Glencore PLC	Suisse	Matériaux	2 930 900	15 532	22 804
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	50 568	10 802	13 382
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	157 643	16 840	19 589
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	57 430	10 139	14 847
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	142 409	6 076	8 550
Housing Development Finance Corp. Ltd.	Inde	Services financiers	173 780	5 892	7 536
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	60 800	8 105	9 097
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	1 032	7	10
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	1 032	5	9
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	9 855	422	320
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	437 800	9 015	9 038
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	119 647	21 175	25 086
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	118 014	16 043	20 802
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	12 640	4 434	8 385
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	15 928	592	5 698
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	14 835	10 696	10 638
Linde PLC	Royaume-Uni	Matériaux	24 286	5 210	11 677
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	2 273	59	52
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	8 048	4 434	9 978
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	111 498	6 902	20 335
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	33 418	6 061	12 639
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	24 019	12 345	11 568

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	111 509	13 287	43 485
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	11 918	1 742	4 933
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	55 485	12 420	21 475
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	112 709	11 592	18 615
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	19 795	1 433	3 284
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	20 118	13 334	12 565
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	82 596	4 432	17 731
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	44 678	8 181	11 017
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	20 686	3 423	6 340
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	151 383	16 615	19 914
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	45 090	16 541	17 458
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	31 777	14 061	14 819
Safran SA	France	Produits industriels	64 601	7 772	12 978
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	146 685	19 983	24 962
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	121 170	6 398	8 048
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	461 469	16 726	17 875
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	19 769	2 845	6 011
Sika AG	Suisse	Matériaux	17 092	3 067	6 491
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	134 020	9 873	16 486
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	15 480	38	50
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	61 675	4 481	8 687
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	601 120	6 660	14 369
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	46 634	6 669	11 734
Thales SA	France	Produits industriels	26 700	5 404	5 340
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	16 470	11 622	12 841
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	41 251	538	532
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	3 910	73	74
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	57 000	16 104	15 518
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	22 418	15 846	14 331
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	60 331	9 380	18 399
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	38 257	5 050	5 182
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	306 378	12 902	12 375
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	102 937	10 258	17 572
Total des actions				784 612	1 092 578
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				478	422
Total des options				478	422
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
² FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	161 473	15 218	13 098
² FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	340 000	6 847	5 933
² FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	50 000	4 297	4 158
² FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	95 284	9 136	8 335
² FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	92 000	8 052	8 283
Total des fonds/billets négociés en bourse				43 550	39 807
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
³ Fonds mondial chinois Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	621 720	6 197	5 560
³ Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	579 767	5 929	8 303
³ Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	171 510	1 697	1 498
Total des fonds communs de placement				13 823	15 361

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS PRIVÉS					
⁴ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	811	8 557	9 029
⁵ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	811	3 743	3 743
Total des fonds privés				12 300	12 772
Coûts de transaction				(930)	–
Total des placements				1 647 028	1 884 531
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(10 537)
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(204)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					95 659
Autres éléments d'actif moins le passif					25 335
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 994 784

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

² Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

⁵ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	54,8
Obligations	35,8
Obligations	36,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	–
Options achetées	–
Options vendues	–
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,5)
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Fonds/billets négociés en bourse	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds communs de placement	0,8
Fonds privés	0,6
Options sur devises achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	52,1
Canada	13,3
Autre	5,8
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Allemagne	4,5
Pays-Bas	3,1
Mexique	2,9
Japon	2,5
France	2,4
Royaume-Uni	2,4
Suisse	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Hong Kong	0,9
Brésil	0,9
Danemark	0,9
Espagne	0,8

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	16,3
Obligations de sociétés	15,8
Services financiers	10,0
Technologie de l'information	9,6
Soins de santé	9,2
Consommation de base	6,8
Trésorerie et placements à court terme	4,8
Produits industriels	4,6
Énergie	4,4
Consommation discrétionnaire	4,3
Matériaux	4,0
Autre	2,0
Fonds/billets négociés en bourse	2,0
Obligations fédérales	1,8
Services de communication	1,4
Obligations provinciales	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds privés	0,6

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	55,5
Obligations	34,6
Obligations	33,9
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	0,3
Options achetées	0,0
Trésorerie et placements à court terme	5,8
Fonds/billets négociés en bourse	1,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds communs de placement	0,7
Fonds privés	0,3
Options sur devises achetées	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	53,4
Canada	10,9
Autre	6,4
Trésorerie et placements à court terme	5,8
Suisse	3,8
Allemagne	3,1
Mexique	2,9
Pays-Bas	2,1
France	2,1
Japon	2,0
Irlande	1,6
Chine	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Royaume-Uni	1,0
Hong Kong	0,8
Brésil	0,8
Taiwan	0,8

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	16,5
Obligations de sociétés	13,4
Services financiers	11,0
Technologie de l'information	10,6
Soins de santé	7,5
Consommation de base	6,4
Trésorerie et placements à court terme	5,8
Produits industriels	4,6
Matériaux	4,1
Énergie	3,8
Consommation discrétionnaire	3,5
Autre	3,3
Services de communication	2,6
Prêts à terme	2,5
Fonds/billets négociés en bourse	1,9
Biens immobiliers	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Option de vente sur devises USD/GBP	21 100 000	Vente	21 avril 2023	1,22 USD	92	111
Euro-obligations	244	Vente	21 avril 2023	134,50 EUR	386	311
Total des options					478	422

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Euro-obligations	(244)	Option de vente vendue	21 avril 2023	133,50 EUR	(269)	(204)
Total des options					(269)	(204)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2023

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 2 ans, juin 2023	1	21 avril 2023	102,86 CAD	104	1	–
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), juin 2023	(254)	8 juin 2023	110,66 EUR	(42 984)	–	(1 745)
Contrats à terme standardisés sur obligations euro-OAT, juin 2023	(274)	8 juin 2023	126,15 EUR	(52 350)	–	(1 644)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2023	(117)	13 juin 2023	145,42 JPY	(176 600)	–	(3 157)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2023	(172)	21 juin 2023	121,07 USD	(28 184)	–	(17)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain, juin 2023	(349)	21 juin 2023	135,80 USD	(66 622)	–	(2 508)
Total des contrats à terme standardisés				(366 636)	1	(9 071)

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	3 105 AUD	(1 550) USD	4 avril 2023	2 096	2 069	–	(27)
A	1 538 USD	(3 105) AUD	4 avril 2023	(2 080)	(2 075)	5	–
A	2 376 CAD	(1 291) USD	4 avril 2023	(1 757)	(1 742)	15	–
A	1 298 USD	(2 376) CAD	4 avril 2023	1 757	1 755	–	(2)
A	1 313 USD	(1 659) CHF	4 avril 2023	(1 776)	(1 827)	–	(51)
A	1 659 CHF	(1 343) USD	4 avril 2023	1 816	1 814	–	(2)
A	1 837 EUR	(1 443) USD	4 avril 2023	1 952	2 007	55	–
A	1 476 USD	(1 837) EUR	4 avril 2023	(1 996)	(1 992)	4	–
A	3 146 GBP	(2 817) USD	4 avril 2023	3 811	3 906	95	–
A	2 876 USD	(3 146) GBP	4 avril 2023	(3 890)	(3 878)	12	–
A	39 USD	(7 200) JPY	4 avril 2023	(53)	(55)	–	(2)
A	7 200 JPY	(40) USD	4 avril 2023	54	54	–	–
A	3 747 USD	(52 360) NOK	4 avril 2023	(5 069)	(4 977)	92	–
A	52 360 NOK	(3 696) USD	4 avril 2023	5 000	5 002	2	–
A	5 101 NZD	(2 337) USD	4 avril 2023	3 161	3 201	40	–
A	2 359 USD	(5 101) NZD	4 avril 2023	(3 191)	(3 189)	2	–
A	1 401 USD	(19 730) SEK	4 avril 2023	(1 895)	(1 903)	–	(8)
A	19 730 SEK	(1 407) USD	4 avril 2023	1 903	1 901	–	(2)
A	1 155 CAD	(16 733) MXN	14 avril 2023	(1 155)	(1 252)	–	(97)
AA	29 909 CAD	(433 565) MXN	14 avril 2023	(29 909)	(32 430)	–	(2 521)
AA	632 CAD	(9 000) MXN	14 avril 2023	(632)	(673)	–	(41)
AA	7 090 MXN	(520) CAD	14 avril 2023	520	531	11	–
A	137 CAD	(148) AUD	19 avril 2023	(137)	(133)	4	–
A	341 CAD	(365) AUD	19 avril 2023	(341)	(330)	11	–
A	310 AUD	(284) CAD	19 avril 2023	284	280	–	(4)
A	397 CAD	(432) AUD	19 avril 2023	(397)	(391)	6	–
A	9 421 CAD	(23 776) ILS	19 avril 2023	(9 421)	(8 937)	484	–
A	550 ILS	(206) CAD	19 avril 2023	206	207	1	–
A	4 637 CAD	(34 415) NOK	21 avril 2023	(4 637)	(4 446)	191	–
A	410 USD	(548) CAD	21 avril 2023	548	554	6	–
A	8 211 USD	(11 163) CAD	21 avril 2023	11 163	11 096	–	(67)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2023

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	400 EUR	(590) CAD	24 avril 2023	590	587	–	(3)
A	10 190 CAD	(6 984) EUR	28 avril 2023	(10 190)	(10 250)	–	(60)
A	897 CAD	(615) EUR	28 avril 2023	(897)	(903)	–	(6)
A	525 EUR	(757) CAD	28 avril 2023	757	770	13	–
A	410 EUR	(593) CAD	28 avril 2023	593	601	8	–
A	811 CAD	(552) EUR	28 avril 2023	(811)	(810)	1	–
A	24 517 CAD	(18 307) USD	28 avril 2023	(24 517)	(24 733)	–	(216)
A	10 156 CAD	(7 585) USD	28 avril 2023	(10 156)	(10 248)	–	(92)
A	2 876 AUD	(1 425) USD	2 mai 2023	1 928	1 923	–	(5)
A	5 430 CAD	(2 967) USD	2 mai 2023	(4 020)	(4 013)	7	–
A	6 259 USD	(7 711) CHF	2 mai 2023	(8 466)	(8 455)	11	–
A	758 USD	(942) EUR	2 mai 2023	(1 025)	(1 023)	2	–
A	2 570 GBP	(2 351) USD	2 mai 2023	3 180	3 170	–	(10)
A	3 038 USD	(544 800) JPY	2 mai 2023	(4 110)	(4 131)	–	(21)
A	10 680 NOK	(755) USD	2 mai 2023	1 021	1 022	1	–
A	5 145 NZD	(2 380) USD	2 mai 2023	3 219	3 216	–	(3)
A	2 905 USD	(40 680) SEK	2 mai 2023	(3 929)	(3 925)	4	–
A	35 376 EGP	(824) USD	9 mai 2023	1 114	1 058	–	(56)
A	251 USD	(1 820) BRL	12 mai 2023	(340)	(362)	–	(22)
A	301 USD	(1 970 000) COP	12 mai 2023	(407)	(423)	–	(16)
A	285 USD	(142 000) HUF	12 mai 2023	(385)	(404)	–	(19)
A	961 USD	(19 680 000) IDR	12 mai 2023	(1 300)	(1 318)	–	(18)
A	151 200 INR	(1 348) USD	12 mai 2023	1 824	1 841	17	–
A	560 USD	(952 000) KOR	12 mai 2023	(758)	(720)	38	–
A	1 941 USD	(77 960) NTD	12 mai 2023	(2 626)	(2 549)	77	–
A	539 USD	(2 840) PEN	12 mai 2023	(729)	(761)	–	(32)
A	1 600 USD	(2 856) SGD	12 mai 2023	(2 164)	(2 143)	21	–
A	11 460 ZAR	(475) USD	12 mai 2023	642	640	–	(2)
A	65 906 EGP	(1 535) USD	15 mai 2023	2 076	1 951	–	(125)
AA	4 370 CAD	(420 980) JPY	17 mai 2023	(4 370)	(4 314)	56	–
AA	420 980 JPY	(4 273) CAD	17 mai 2023	4 273	4 314	41	–
A	13 576 CAD	(9 460) EUR	19 mai 2023	(13 576)	(13 894)	–	(318)
A	7 024 CAD	(5 260) USD	19 mai 2023	(7 024)	(7 104)	–	(80)
AA	14 253 CAD	(10 675) USD	19 mai 2023	(14 253)	(14 416)	–	(163)
AA	12 722 CAD	(9 525) USD	19 mai 2023	(12 722)	(12 863)	–	(141)
AA	4 725 CAD	(3 530) USD	19 mai 2023	(4 725)	(4 767)	–	(42)
AA	1 339 CAD	(1 000) USD	19 mai 2023	(1 339)	(1 351)	–	(12)
AA	11 879 CAD	(8 730) USD	19 mai 2023	(11 879)	(11 790)	89	–
AA	10 661 CAD	(7 820) USD	19 mai 2023	(10 661)	(10 561)	100	–
AA	3 466 CAD	(2 525) USD	19 mai 2023	(3 466)	(3 410)	56	–
A	9 051 CAD	(9 712) AUD	24 mai 2023	(9 051)	(8 784)	267	–
A	11 321 CAD	(13 380) NZD	24 mai 2023	(11 321)	(11 298)	23	–
A	410 NZD	(344) CAD	24 mai 2023	344	346	2	–
A	271 CAD	(320) NZD	24 mai 2023	(271)	(270)	1	–
AA	53 335 CAD	(39 955) USD	26 mai 2023	(53 335)	(53 951)	–	(616)
A	5 343 CAD	(3 910) USD	26 mai 2023	(5 343)	(5 280)	63	–
AA	2 492 CAD	(1 810) USD	26 mai 2023	(2 492)	(2 444)	48	–
AA	1 691 CAD	(1 176) EUR	2 juin 2023	(1 691)	(1 728)	–	(37)
A	11 315 CAD	(8 410) USD	2 juin 2023	(11 315)	(11 354)	–	(39)
A	94 598 CAD	(70 401) USD	2 juin 2023	(94 598)	(95 050)	–	(452)
A	25 110 CAD	(18 483) USD	9 juin 2023	(25 110)	(24 952)	158	–

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2023

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	5 341 CAD	(3 910) USD	9 juin 2023	(5 341)	(5 278)	63	–
A	1 716 CAD	(1 270) USD	9 juin 2023	(1 716)	(1 714)	2	–
AA	85 559 CAD	(62 541) USD	23 juin 2023	(85 559)	(84 408)	1 151	–
AA	45 125 CAD	(32 985) USD	23 juin 2023	(45 125)	(44 518)	607	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						3 963	(5 430)
Total des actifs dérivés							3 964
Total des passifs dérivés							(14 501)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

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

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change (suite)

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 29 septembre 2006

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

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

Les titres des séries A, T5 et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries T5 et T8). Les investisseurs des séries A et T5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année, et les investisseurs de série T8 désirent recevoir un flux de revenu mensuel de 8 % par année.

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

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

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

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

Les titres des séries O et O5 sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales. Les investisseurs des séries O et O5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries PW, PWT5 et PWT8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs des séries PW et PWT5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année. Les investisseurs de série PWT8 désirent recevoir un flux de revenu mensuel de 8 % par année.

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

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

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

Les titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs de placement, mais peuvent être vendus à d'autres investisseurs comme le déterminera Mackenzie.

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

Les titres de série I ne sont plus offerts à la vente.

Les titres de série G ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	31 mars 2008	1,85 %	0,24 %
Série AR	19 novembre 2014	1,85 %	0,27 %
Série B	24 novembre 2006	1,85 %	0,24 %
Série D	19 mars 2014	0,85 % ³⁾	0,16 %
Série F	23 octobre 2006	0,70 %	0,15 %
Série F8	1 ^{er} juin 2018	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,24 %
Série G	25 novembre 2016	1,35 %	0,24 %
Série I	24 novembre 2006	1,25 %	0,24 %
Série OJ	25 novembre 2016	1,70 %	0,20 %
Série O	24 novembre 2006	— ¹⁾	s.o.
Série O5	12 janvier 2016	— ¹⁾	s.o.
Série PW	30 octobre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %
Série PWT8	16 décembre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWX	30 juin 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	10 février 2015	— ²⁾	— ²⁾
Série S	31 octobre 2017	— ¹⁾	0,025 %
Série T5	23 octobre 2006	1,85 %	0,24 %
Série T8	24 octobre 2018	1,85 %	0,24 %

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

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

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

b) Reports prospectifs de pertes

Date d'échéance des pertes autres qu'en capital

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	2029 \$	2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$	2042 \$
67 159	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

c) Prêt de titres

	31 mars 2023 (\$)	31 mars 2022 (\$)
Valeur des titres prêtés	38 635	140 601
Valeur des biens reçus en garantie	40 684	148 074

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres (suite)

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	169	100,0	217	100,0
Impôt retenu à la source	(13)	(7,7)	(12)	(5,5)
	156	92,3	205	94,5
Paiements à l'agent de prêt de titres	(28)	(16,6)	(37)	(17,1)
Revenu tiré du prêt de titres	128	75,7	168	77,4

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2023	117
31 mars 2022	115

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	1 073 062	27 054	(442 180)	657 936				
EUR	198 899	5 470	(30 228)	174 141				
GBP	72 424	459	31 646	104 529				
JPY	47 293	3 777	(7 289)	43 781				
CHF	42 564	436	(8 468)	34 532				
HKD	18 854	–	–	18 854				
DKK	17 731	102	–	17 833				
BRL	13 834	–	(362)	13 472				
SGD	14 409	–	(2 143)	12 266				
NTD	14 369	–	(2 549)	11 820				
INR	7 536	–	1 841	9 377				
CNY	5 698	62	–	5 760				
NZD	11 246	–	(7 994)	3 252				
EGP	–	–	3 009	3 009				
AUD	9 659	32	(7 441)	2 250				
SEK	5 909	–	(3 927)	1 982				
MXN	34 843	157	(33 824)	1 176				
NOK	4 390	–	(3 399)	991				
ZAR	–	–	640	640				
ILS	8 770	–	(8 730)	40				
HUF	–	–	(404)	(404)				
COP	–	–	(423)	(423)				
KOR	–	–	(720)	(720)				
PEN	–	–	(761)	(761)				
IDR	–	–	(1 318)	(1 318)				
Total	1 601 490	37 549	(525 024)	1 114 015				
% de l'actif net	80,3	1,9	(26,3)	55,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(55 701)	(2,8)	55 701	2,8

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	1 247 003	90 018	(460 032)	876 989				
EUR	163 801	(3 088)	35 396	196 109				
GBP	51 546	41	1 682	53 269				
CHF	52 267	–	(13 151)	39 116				
JPY	41 634	–	(6 937)	34 697				
HKD	27 136	(289)	–	26 847				
SGD	15 371	–	2 536	17 907				
NTD	17 146	–	–	17 146				
DKK	15 953	18	–	15 971				
BRL	14 150	–	(865)	13 285				
AUD	1 723	(37)	5 534	7 220				
CNY	5 407	–	–	5 407				
NZD	–	–	5 294	5 294				
THB	–	–	4 240	4 240				
PLN	–	–	1 683	1 683				
SEK	6 159	–	(5 144)	1 015				
ILS	9 350	–	(9 309)	41				
MXN	30 538	(11)	(30 570)	(43)				
NOK	4 855	–	(5 270)	(415)				
ZAR	–	–	(690)	(690)				
RUB	414	54	(1 332)	(864)				
PEN	–	–	(1 065)	(1 065)				
COP	–	–	(1 111)	(1 111)				
KOR	–	–	(1 871)	(1 871)				
IDR	–	–	(3 321)	(3 321)				
EGP	–	–	(6 945)	(6 945)				
PHP	–	–	(57 121)	(57 121)				
INR	6 996	–	(65 746)	(58 750)				
Total	1 711 449	86 706	(614 115)	1 184 040				
% de l'actif net	80,2	4,1	(28,8)	55,5				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(59 280)	(2,8)	60 315	2,8

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	21 322	(366 636)				
1 an à 5 ans	170 667	–				
5 ans à 10 ans	290 752	–				
Plus de 10 ans	240 850	–				
Total	723 591	(366 636)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(33 615)	(1,7)	33 751	1,7

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	52 062	(425 535)				
1 an à 5 ans	109 916	–				
5 ans à 10 ans	372 242	–				
Plus de 10 ans	188 650	–				
Total	722 870	(425 535)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(50 140)	(2,4)	50 135	2,3

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2023	116 052	5,8	(116 052)	(5,8)
31 mars 2022	124 539	5,8	(124 539)	(5,8)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2023 était de 10,5 % de l'actif net du Fonds (12,7 % en 2022).

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

Note des obligations*	31 mars 2023	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	5,3	1,2
AA	13,4	12,6
A	3,4	2,0
BBB	7,7	7,1
Inférieure à BBB	3,7	6,2
Sans note	2,8	4,8
Total	36,3	33,9

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	723 591	–	723 591	–	722 456	414	722 870
Actions	677 061	415 174	343	1 092 578	793 990	389 987	417	1 184 394
Options	–	422	–	422	–	141	–	141
Fonds/billets négociés en bourse	39 807	–	–	39 807	40 775	–	–	40 775
Fonds communs de placement	15 361	–	–	15 361	14 683	–	–	14 683
Fonds privés	–	–	12 772	12 772	–	–	5 534	5 534
Actifs dérivés	1	3 963	–	3 964	8 114	14 105	–	22 219
Passifs dérivés	(9 071)	(5 634)	–	(14 705)	(220)	(2 252)	–	(2 472)
Placements à court terme	–	70 089	–	70 089	–	129 732	–	129 732
Total	723 159	1 207 605	13 115	1 943 879	857 342	1 254 169	6 365	2 117 876

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

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

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

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	414	417	5 534	6 365	–	–	–	–
Achats	–	–	7 010	7 010	4 777	426	5 290	10 493
Ventes	(7 084)	–	–	(7 084)	–	–	–	–
Transferts entrants	–	12	–	12	332	–	–	332
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	(18 125)	–	–	(18 125)	–	–	–	–
Latent(e)s	24 795	(86)	228	24 937	(4 695)	(9)	244	(4 460)
Solde, à la clôture	–	343	12 772	13 115	414	417	5 534	6 365
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	(86)	228	142	(24 794)	(9)	244	(24 559)

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.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

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, investis dans les séries CL, IG ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	31 mars 2023	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	1 264	1 048
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	1	1

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 210	(764)	–	446
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(12 953)	764	23 200	11 011
Obligation pour options vendues	(204)	–	–	(204)
Total	(11 947)	–	23 200	11 253

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	16 049	(1 336)	–	14 713
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 336)	1 336	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	14 713	–	–	14 713

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	3,0	13 098
Fonds mondial chinois Mackenzie, série R	18,9	5 560
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,2	5 933
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	1,5	8 303
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	14,7	4 158
Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	0,1	1 498
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,6	8 335
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,1	8 283
Northleaf Private Credit II LP	1,1	9 029
Sagard Credit Partners II LP	1,1	3 743

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MONDIAL MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées (suite)

31 mars 2022	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,9	4 560
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	3,3	22 194
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	0,3	2 917
Fonds mondial chinois Mackenzie, série R	18,8	5 229
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,4	6 460
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	1,0	7 884
Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	0,0	1 570
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,5	4 644
Northleaf Private Credit II LP	1,0	4 756
Sagard Credit Partners II LP	0,8	778

j) Engagement

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Northleaf Private Credit II LP ¹⁾	9 029	8 114	4 756	8 114
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	3 743	8 114	778	8 114

¹⁾ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

²⁾ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.