

FONDS GLOBAL MACRO 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 global macro 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 global macro 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 GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

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

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

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

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

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

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

En outre :

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



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

FONDS GLOBAL MACRO 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		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	50 520	95 450
Trésorerie et équivalents de trésorerie	397 608	248 847
Intérêts courus à recevoir	42	14
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour titres émis	83	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	–	7
Marge sur instruments dérivés	32 090	29 829
Actifs dérivés	33 509	35 426
Total de l'actif	513 852	409 573
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	5	–
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	1	–
Passifs dérivés	24 965	36 572
Total du passif	24 971	36 572
Actif net attribuable aux porteurs de titres	488 881	373 001

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série A	9,89	9,53	445	169
série F	10,06	9,64	18 665	642
Série FB	10,04	9,63	1	1
Série IG	9,52	9,10	290 331	263 006
Série O	10,11	9,67	746	134
Série PW	9,93	9,56	545	352
Série PWFB	10,06	9,65	8	7
Série PWX	10,11	9,67	561	1
Série R	10,11	9,67	177 579	108 689
			488 881	373 001

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	643	2 135
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	12 300	686
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	18 124	(5 425)
Profit (perte) net(te) latent(e)	8 374	6 252
Revenu tiré du prêt de titres	18	20
Revenu provenant des rabais sur les frais	12	78
Total des revenus (pertes)	39 471	3 746
Charges (note 6)		
Frais de gestion	116	29
Frais d'administration	16	4
Intérêts débiteurs	108	114
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	234	260
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Autre	1	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	476	408
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	476	408
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	38 995	3 338
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	57	136
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	38 938	3 202

	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
Série A	0,40	(0,02)	8	(1)
série F	0,61	0,07	485	9
Série FB	0,67	(0,01)	–	–
Série IG	0,83	0,06	24 373	1 538
Série O	0,76	0,13	114	3
Série PW	0,76	(0,11)	81	(4)
Série PWFB	0,73	–	1	–
Série PWX	0,50	0,13	81	–
Série R	0,88	0,14	13 795	1 657
			38 938	3 202

FONDS GLOBAL MACRO 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 F		Série FB		Série IG	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	373 001	312 062	169	284	642	1 414	1	1	263 006	197 416
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	38 938	3 202	8	(1)	485	9	–	–	24 373	1 538
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(19 618)	(8 651)	(9)	(2)	(446)	(20)	–	–	(11 911)	(5 987)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(19 618)	(8 651)	(9)	(2)	(446)	(20)	–	–	(11 911)	(5 987)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	142 433	92 320	383	1	19 863	133	–	–	33 582	83 172
Réinvestissement des distributions	16 778	8 259	9	2	440	15	–	–	11 911	5 987
Paiements au rachat de titres	(62 651)	(34 191)	(115)	(115)	(2 319)	(909)	–	–	(30 630)	(19 120)
Total des opérations sur les titres	96 560	66 388	277	(112)	17 984	(761)	–	–	14 863	70 039
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	115 880	60 939	276	(115)	18 023	(772)	–	–	27 325	65 590
À la clôture	488 881	373 001	445	169	18 665	642	1	1	290 331	263 006
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres		Titres		Titres		Titres	
Émis			18	29	67	144	–	–	28 888	21 478
Réinvestissement des distributions			38	–	1 976	14	–	–	3 584	8 789
Rachetés			1	–	44	2	–	–	1 256	639
Titres en circulation, à la clôture			(12)	(11)	(232)	(93)	–	–	(3 220)	(2 018)
			45	18	1 855	67	–	–	30 508	28 888

	Série O		Série PW		Série PWFB		Série PWX		Série R	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	134	154	352	337	7	7	1	1	108 689	112 448
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	114	3	81	(4)	1	–	81	–	13 795	1 657
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(68)	(3)	(20)	(4)	–	–	(41)	–	(7 123)	(2 635)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(68)	(3)	(20)	(4)	–	–	(41)	–	(7 123)	(2 635)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	3 608	5	2 507	29	–	–	6 689	–	75 801	8 980
Réinvestissement des distributions	68	3	20	4	–	–	41	–	4 289	2 248
Paiements au rachat de titres	(3 110)	(28)	(2 395)	(10)	–	–	(6 210)	–	(17 872)	(14 009)
Total des opérations sur les titres	566	(20)	132	23	–	–	520	–	62 218	(2 781)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	612	(20)	193	15	1	–	560	–	68 890	(3 759)
À la clôture	746	134	545	352	8	7	561	1	177 579	108 689
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres		Titres		Titres		Titres	
Émis			14	16	37	34	1	1	11 240	11 519
Réinvestissement des distributions			362	1	255	4	–	–	7 703	885
Rachetés			7	–	2	–	–	–	424	226
Titres en circulation, à la clôture			(309)	(3)	(239)	(1)	–	–	(1 798)	(1 390)
			74	14	55	37	1	1	17 569	11 240

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS GLOBAL MACRO 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	38 938	3 202
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	3 855	9 812
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(8 374)	(6 252)
Achat de placements	(68 029)	(110 653)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	107 450	57 460
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(2 282)	(3 090)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	1	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	71 559	(49 521)

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	142 319	92 320
Paiements au rachat de titres	(62 620)	(34 290)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 840)	(392)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	76 859	57 638

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	148 418	8 117
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	248 847	240 898
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	343	(168)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	397 608	248 847

Trésorerie	2 769	14 442
Équivalents de trésorerie	394 839	234 405
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	397 608	248 847

Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :

Dividendes reçus	643	2 135
Impôts étrangers payés	57	136
Intérêts reçus	12 272	678
Intérêts versés	108	114

FONDS GLOBAL MACRO 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 \$)
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				13 500	7 751
Total des options				13 500	7 751
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF				17 768	17 880
Total des fonds/billets négociés en bourse				17 768	17 880
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
¹ Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R				21 122	24 889
Total des fonds communs de placement				21 122	24 889
Coûts de transaction				(2)	–
Total des placements				52 388	50 520
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					8 544
² Trésorerie et équivalents de trésorerie					397 608
Autres éléments d'actif moins le passif					32 209
Actif net attribuable aux porteurs de titres					488 881

¹ Ce fonds est géré par Mackenzie.

² Comprend 329 074 \$ détenus dans le Fonds du marché monétaire canadien Mackenzie, série R, un fonds géré par Mackenzie.

FONDS GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	10,1	75,9	86,0
Trésorerie et placements à court terme*	41,1	–	41,1
Marchandises	6,5	(1,9)	4,6
<i>Marchandises</i>	5,1	–	5,1
<i>Contrats à terme standardisés</i>	1,4	(1,9)	(0,5)
Swaps	–	–	–
Actions	16,1	(17,6)	(1,5)
<i>Actions</i>	3,6	–	3,6
<i>Options achetées</i>	1,6	–	1,6
<i>Contrats à terme standardisés</i>	10,9	(17,6)	(6,7)
Obligations	28,4	(58,6)	(30,2)
<i>Obligations</i>	21,6	–	21,6
<i>Contrats à terme standardisés</i>	6,8	(58,6)	(51,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	10,1	75,9	86,0
Trésorerie et placements à court terme*	41,1	–	41,1
Canada	21,6	(7,6)	14,0
Australie	7,4	–	7,4
États-Unis	15,5	12,0)	3,5
Afrique du Sud	1,5	–	1,5
Italie	1,5	–	1,5
Espagne	0,9	–	0,9
France	0,1	–	0,1
Suède	–	(0,3)	(0,3)
Chine	–	(0,4)	(0,4)
Suisse	–	(1,5)	(1,5)
Mexique	–	(1,6)	(1,6)
Royaume-Uni	–	(2,3)	(2,3)
Allemagne	0,6	(9,5)	(8,9)
Autre	1,9	(11,3)	(9,4)
Japon	–	(31,6)	(31,6)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	10,1	75,9	86,0
Trésorerie et placements à court terme*	41,1	–	41,1
Obligations de sociétés	20,1	–	20,1
Marchandises	5,1	–	5,1
Énergie	3,6	–	3,6
Autre	1,6	–	1,6
Obligations provinciales	1,1	–	1,1
Obligations fédérales	0,4	–	0,4
Contrats à terme standardisés sur marchandises	1,4	(1,9)	(0,5)
Contrats à terme standardisés sur actions	10,9	(17,6)	(6,7)
Obligations – Contrats à terme standardisés	6,8	(58,6)	(51,8)

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Actions	45,3	(11,1)	34,2
<i>Contrats à terme standardisés</i>	30,9	(11,1)	19,8
<i>Actions</i>	12,2	–	12,2
<i>Options achetées</i>	2,2	–	2,2
Autres éléments d'actif (de passif)	(17,4)	46,8	29,4
Obligations	61,0	(31,7)	29,3
<i>Contrats à terme standardisés</i>	54,7	(31,7)	23,0
<i>Obligations</i>	6,3	–	6,3
Marchandises	10,7	(3,6)	7,1
<i>Marchandises</i>	4,6	–	4,6
<i>Contrats à terme standardisés</i>	6,1	(3,6)	2,5
Trésorerie et placements à court terme*	0,0	0,0	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	(17,4)	46,8	29,4
Canada	24,6	–	24,6
États-Unis	34,6	(19,5)	15,1
Allemagne	15,0	(0,5)	14,5
Autre	16,1	(3,1)	13,0
Australie	11,9	(0,1)	11,8
Royaume-Uni	11,2	–	11,2
Espagne	1,2	–	1,2
Suède	0,9	–	0,9
Trésorerie et placements à court terme*	0,0	0,0	0,0
Japon	–	(0,3)	(0,3)
Mexique	0,2	(0,9)	(0,7)
Afrique du Sud	–	(0,8)	(0,8)
Suisse	–	(2,2)	(2,2)
France	–	(4,9)	(4,9)
Italie	1,3	(14,1)	(12,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	(17,4)	46,8	29,4
Obligations – Contrats à terme standardisés	54,7	(31,7)	23,0
Contrats à terme standardisés sur actions	30,9	(11,1)	19,8
Marchandises	4,6	–	4,6
Obligations de sociétés	4,6	–	4,6
Autre	3,3	–	3,3
Contrats à terme standardisés sur marchandises	6,1	(3,6)	2,5
Services financiers	2,4	–	2,4
Soins de santé	2,3	–	2,3
Énergie	1,8	–	1,8
Obligations d'État étrangères	1,7	–	1,7
Produits industriels	1,4	–	1,4
Consommation de base	1,1	–	1,1
Technologie de l'information	1,0	–	1,0
Services publics	0,6	–	0,6
Services de communication	0,5	–	0,5
Trésorerie et placements à court terme*	0,0	0,0	0,0

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

* Une portion de la répartition effective de la trésorerie du Fonds est investie dans des titres de série R d'un fonds du marché monétaire géré par Mackenzie.

FONDS GLOBAL MACRO 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 \$)
Indice S&P 500	222	Vente	15 décembre 2023	3 550,00 USD	5 682	2 807
Indice S&P 500	325	Vente	15 mars 2024	3 500,00 USD	7 818	4 944
Total des options					13 500	7 751

FONDS GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2023

Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Échéance	Rendement payé par le Fonds, en fonction de	Rendement reçu par le Fonds, en fonction de	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	2 000	14 avril 2023	Indice sur mesure RBC Commodity S_MK1 ER taux 1 an +/- 0,68 %	JPMorgan Chase Bank	541	5	–
Total des contrats de swap					541	5	–

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 le gazole à faible teneur en soufre, avril 2023	(3)	12 avril 2023	847,33 USD	(310)	34	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice CAC 40 (10 euros), avril 2023	4	21 avril 2023	7 101,60 EUR	430	13	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice IBEX 35, avril 2023	31	21 avril 2023	9 103,00 EUR	4 181	41	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice OMXS30, avril 2023	(49)	21 avril 2023	2 164,35 SEK	(1 416)	–	(33)
Contrats à terme standardisés sur le gaz naturel, mai 2023	(25)	26 avril 2023	2,25 USD	(749)	–	(9)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE China A50, avril 2023	(101)	27 avril 2023	13 085,28 USD	(1 818)	–	(33)
Contrats à terme standardisés sur le pétrole brut Brent, juin 2023	(3)	28 avril 2023	76,42 USD	(324)	–	(17)
Contrats à terme standardisés sur le carburant diesel à très faible teneur en soufre au port de New York, mai 2023	(1)	28 avril 2023	257,33 USD	(149)	–	(3)
Contrats à terme standardisés sur l'essence RBOB, mai 2023	3	28 avril 2023	268,01 USD	457	–	–
Contrats à terme standardisés sur le sucre n° 11 (monde), mai 2023	(13)	28 avril 2023	20,83 USD	(438)	–	(24)
Contrats à terme standardisés sur le maïs, mai 2023	37	12 mai 2023	655,40 USD	1 653	6	–
Contrats à terme standardisés sur le blé RVH de KC, mai 2023	(19)	12 mai 2023	855,58 USD	(1 128)	–	(51)
Contrats à terme standardisés sur le soja, mai 2023	(1)	12 mai 2023	1 467,75 USD	(102)	–	(3)
Contrats à terme standardisés sur la farine de soja, mai 2023	8	12 mai 2023	480,32 USD	504	–	(14)
Contrats à terme standardisés sur le blé (CBT), mai 2023	39	12 mai 2023	730,13 USD	1 826	–	(140)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations, juin 2023	(232)	8 juin 2023	131,19 EUR	(46 235)	–	(1 624)
Contrats à terme standardisés libellés en yens sur l'indice Nikkei 225, juin 2023	(69)	8 juin 2023	27 498,77 JPY	(9 916)	–	(263)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2023	(96)	13 juin 2023	145,49 JPY	(144 903)	–	(2 571)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor australien à 10 ans, juin 2023	293	15 juin 2023	121,78 AUD	32 562	292	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE/JSE Top 40, juin 2023	140	15 juin 2023	70 466,05 ZAR	7 571	119	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice S&P/TSX 60, juin 2023	(14)	15 juin 2023	1 179,55 CAD	(3 386)	–	(84)
Contrats à terme standardisés sur l'indice SPI 200, juin 2023	20	15 juin 2023	7 041,00 AUD	3 252	66	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice DAX, juin 2023	5	16 juin 2023	15 319,50 EUR	2 897	82	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-Mini NASDAQ 100, juin 2023	(43)	16 juin 2023	12 062,76 USD	(15 474)	–	(1 441)
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-Mini Russell 2000, juin 2023	3	16 juin 2023	1 759,75 USD	368	11	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice Euro STOXX 50, juin 2023	(560)	16 juin 2023	4 098,60 EUR	(35 072)	–	(1 414)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE 100, juin 2023	0	16 juin 2023	7 542,33 GBP	–	–	(6)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE/MIB 100, juin 2023	37	16 juin 2023	25 952,42 EUR	7 235	150	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice Bolsa Mexicana, juin 2023	(188)	16 juin 2023	53 655,00 MXN	(7 647)	–	(78)
Contrats à terme standardisés sur l'indice MSCI Marchés émergents, juin 2023	(8)	16 juin 2023	955,50 USD	(539)	–	(22)

FONDS GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2023

Tableau des contrats à terme standardisés (suite)

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 l'indice Swiss Market, juin 2023	(44)	16 juin 2023	10 606,50 CHF	(7 154)	–	(294)
Contrats à terme standardisés sur l'aluminium LME, juin 2023	(26)	19 juin 2023	2 371,50 USD	(2 119)	–	(37)
Contrats à terme standardisés sur le cuivre LME, juin 2023	(6)	19 juin 2023	8 764,25 USD	(1 825)	–	(46)
Contrats à terme standardisés sur le plomb LME, juin 2023	2	19 juin 2023	2 089,25 USD	143	1	–
Contrats à terme standardisés sur le zinc LME, juin 2023	16	19 juin 2023	2 946,13 USD	1 582	–	(12)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, juin 2023	(266)	21 juin 2023	121,31 CAD	(33 559)	–	(1 331)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2023	(277)	21 juin 2023	111,63 USD	(43 060)	–	(1 165)
Contrats à terme standardisés sur l'indice CME E-Mini Standard & Poor's 500, juin 2023	90	21 juin 2023	3 945,38 USD	25 186	1 518	–
Contrats à terme standardisés sur l'or, 100 oz, juin 2023	1	28 juin 2023	1 918,83 USD	269	–	(63)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Royaume-Uni, juin 2023	(65)	28 juin 2023	100,52 GBP	(11 210)	–	(215)
Contrats à terme standardisés sur le coton n° 2, juillet 2023	(8)	7 juillet 2023	82,85 USD	(450)	–	(1)
Contrats à terme standardisés sur l'huile de soja, juin 2023	(28)	14 juillet 2023	61,13 USD	(1 264)	125	–
Contrats à terme standardisés sur l'argent, juillet 2023	3	17 juillet 2023	20,38 USD	494	81	–
Contrats à terme standardisés sur le pétrole brut WTI, décembre 2023	(2)	20 novembre 2023	74,09 USD	(199)	–	(5)
Total des contrats à terme standardisés				(279 836)	2 539	(10 999)

* 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	3 247 AUD	(1 673) USD	20 avril 2023	2 263	2 140	–	(123)
A	303 USD	(593) AUD	20 avril 2023	(410)	(392)	18	–
A	149 USD	(287) AUD	20 avril 2023	(202)	(189)	13	–
A	49 AUD	(26) USD	20 avril 2023	35	32	–	(3)
A	1 025 AUD	(535) USD	20 avril 2023	724	672	–	(52)
A	324 USD	(631) AUD	20 avril 2023	(438)	(417)	21	–
A	103 USD	(201) AUD	20 avril 2023	(140)	(132)	8	–
A	274 AUD	(138) USD	20 avril 2023	186	181	–	(5)
A	18 USD	(36) AUD	20 avril 2023	(24)	(24)	–	–
A	296 AUD	(145) USD	20 avril 2023	196	199	3	–
A	23 AUD	(11) USD	20 avril 2023	15	15	–	–
A	27 940 BRL	(3 829) USD	20 avril 2023	5 180	5 606	426	–
A	208 USD	(1 513) BRL	20 avril 2023	(281)	(304)	–	(23)
A	32 USD	(232) BRL	20 avril 2023	(43)	(46)	–	(3)
A	113 USD	(793) BRL	20 avril 2023	(153)	(157)	–	(4)
A	27 USD	(189) BRL	20 avril 2023	(36)	(37)	–	(1)
A	5 878 BRL	(841) USD	20 avril 2023	1 137	1 162	25	–
A	261 BRL	(37) USD	20 avril 2023	50	52	2	–
A	146 USD	(1 029) BRL	20 avril 2023	(197)	(204)	–	(7)
A	5 616 BRL	(801) USD	20 avril 2023	1 084	1 111	27	–
A	6 846 BRL	(965) USD	20 avril 2023	1 306	1 360	54	–
A	89 USD	(624) BRL	20 avril 2023	(120)	(124)	–	(4)
A	3 915 USD	(7 072) CAD	20 avril 2023	5 233	5 318	85	–
A	1 448 USD	(2 616) CAD	20 avril 2023	1 936	1 968	32	–
A	119 CAD	(66) USD	20 avril 2023	(88)	(89)	–	(1)

FONDS GLOBAL MACRO 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	246 USD	(446) CAD	20 avril 2023	330	334	4	–
A	11 CAD	(7) USD	20 avril 2023	(8)	(8)	–	–
A	1 120 USD	(2 020) CAD	20 avril 2023	1 495	1 522	27	–
A	467 CAD	(257) USD	20 avril 2023	(345)	(347)	–	(2)
A	46 USD	(83) CAD	20 avril 2023	61	62	1	–
A	2 579 USD	(4 723) CAD	20 avril 2023	3 495	3 486	–	(9)
A	651 USD	(1 197) CAD	20 avril 2023	886	878	–	(8)
A	390 USD	(723) CAD	20 avril 2023	535	524	–	(11)
A	170 USD	(313) CAD	20 avril 2023	232	229	–	(3)
A	372 USD	(426 419) CLP	20 avril 2023	(503)	(548)	–	(45)
A	1 559 078 CLP	(1 359) USD	20 avril 2023	1 838	2 005	167	–
A	1 183 590 CLP	(1 033) USD	20 avril 2023	1 397	1 521	124	–
A	138 USD	(157 345) CLP	20 avril 2023	(187)	(202)	–	(15)
A	429 USD	(480 389) CLP	20 avril 2023	(580)	(613)	–	(33)
A	126 USD	(138 241) CLP	20 avril 2023	(171)	(175)	–	(4)
A	243 391 CLP	(223) USD	20 avril 2023	301	308	7	–
A	293 USD	(320 610) CLP	20 avril 2023	(396)	(405)	–	(9)
A	200 USD	(216 095) CLP	20 avril 2023	(271)	(271)	–	–
A	123 USD	(135 478) CLP	20 avril 2023	(167)	(172)	–	(5)
A	57 611 CLP	(51) USD	20 avril 2023	69	74	5	–
A	554 USD	(604 076) CLP	20 avril 2023	(750)	(763)	–	(13)
A	819 192 CLP	(756) USD	20 avril 2023	1 023	1 032	9	–
A	847 USD	(7 893) CNY	20 avril 2023	(1 146)	(1 153)	–	(7)
A	141 USD	(1 325) CNY	20 avril 2023	(191)	(194)	–	(3)
A	6 359 USD	(59 823) CNY	20 avril 2023	(8 601)	(8 764)	–	(163)
A	11 846 CNY	(1 276) USD	20 avril 2023	1 726	1 727	1	–
A	1 410 767 COP	(204) USD	20 avril 2023	276	310	34	–
A	22 768 405 COP	(3 394) USD	20 avril 2023	4 591	4 963	372	–
A	9 622 573 COP	(1 438) USD	20 avril 2023	1 945	2 095	150	–
A	152 USD	(1 008 134) COP	20 avril 2023	(205)	(219)	–	(14)
A	1 539 217 COP	(238) USD	20 avril 2023	322	331	9	–
A	103 USD	(648 663) COP	20 avril 2023	(140)	(138)	2	–
A	8 392 900 COP	(1 317) USD	20 avril 2023	1 781	1 799	18	–
A	256 USD	(1 682 815) COP	20 avril 2023	(346)	(364)	–	(18)
A	24 USD	(162 735) COP	20 avril 2023	(33)	(35)	–	(2)
A	8 319 531 COP	(1 255) USD	20 avril 2023	1 698	1 806	108	–
A	191 USD	(1 267 612) COP	20 avril 2023	(259)	(275)	–	(16)
A	1 240 907 COP	(190) USD	20 avril 2023	257	268	11	–
A	315 535 COP	(50) USD	20 avril 2023	67	67	–	–
A	1 015 USD	(30 868) CZK	20 avril 2023	(1 373)	(1 442)	–	(69)
A	176 USD	(5 346) CZK	20 avril 2023	(238)	(250)	–	(12)
A	338 USD	(10 272) CZK	20 avril 2023	(457)	(480)	–	(23)
A	3 757 CZK	(125) USD	20 avril 2023	169	175	6	–
A	5 023 CZK	(169) USD	20 avril 2023	228	234	6	–
A	310 USD	(9 228) CZK	20 avril 2023	(419)	(428)	–	(9)
A	344 USD	(10 379) CZK	20 avril 2023	(465)	(484)	–	(19)
A	404 USD	(12 136) CZK	20 avril 2023	(547)	(565)	–	(18)
A	339 USD	(10 262) CZK	20 avril 2023	(458)	(479)	–	(21)
A	118 USD	(3 549) CZK	20 avril 2023	(160)	(166)	–	(6)
A	11 991 CZK	(397) USD	20 avril 2023	537	560	23	–
A	256 USD	(7 561) CZK	20 avril 2023	(346)	(350)	–	(4)

FONDS GLOBAL MACRO 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	1 733 EUR	(1 357) USD	20 avril 2023	1 835	1 897	62	–
A	213 EUR	(170) USD	20 avril 2023	230	231	1	–
A	1 061 EUR	(849) USD	20 avril 2023	1 148	1 154	6	–
A	170 USD	(213) EUR	20 avril 2023	(230)	(232)	–	(2)
A	1 195 EUR	(962) USD	20 avril 2023	1 301	1 295	–	(6)
A	538 EUR	(435) USD	20 avril 2023	589	583	–	(6)
A	1 728 EUR	(1 394) USD	20 avril 2023	1 885	1 872	–	(13)
A	613 EUR	(487) USD	20 avril 2023	659	669	10	–
A	35 USD	(45) EUR	20 avril 2023	(48)	(49)	–	(1)
A	2 899 EUR	(2 278) USD	20 avril 2023	3 082	3 171	89	–
A	693 EUR	(545) USD	20 avril 2023	737	758	21	–
A	653 EUR	(512) USD	20 avril 2023	693	715	22	–
A	312 USD	(390) EUR	20 avril 2023	(422)	(423)	–	(1)
A	2 295 USD	(2 541) GBP	20 avril 2023	(3 104)	(3 146)	–	(42)
A	2 273 USD	(2 516) GBP	20 avril 2023	(3 074)	(3 115)	–	(41)
A	209 USD	(233) GBP	20 avril 2023	(283)	(288)	–	(5)
A	161 USD	(176) GBP	20 avril 2023	(218)	(216)	2	–
A	134 USD	(147) GBP	20 avril 2023	(181)	(181)	–	–
A	1 451 USD	(1 592) GBP	20 avril 2023	(1 963)	(1 965)	–	(2)
A	378 USD	(425) GBP	20 avril 2023	(511)	(529)	–	(18)
A	604 GBP	(543) USD	20 avril 2023	735	749	14	–
A	503 USD	(566) GBP	20 avril 2023	(681)	(704)	–	(23)
A	86 GBP	(78) USD	20 avril 2023	105	108	3	–
A	817 GBP	(718) USD	20 avril 2023	971	1 021	50	–
A	1 885 GBP	(1 719) USD	20 avril 2023	2 325	2 327	2	–
A	21 112 318 IDR	(1 003) USD	20 avril 2023	1 357	1 428	71	–
A	48 691 296 IDR	(2 312) USD	20 avril 2023	3 127	3 295	168	–
A	2 105 426 IDR	(101) USD	20 avril 2023	136	143	7	–
A	146 USD	(2 987 980) IDR	20 avril 2023	(198)	(200)	–	(2)
A	94 USD	(1 894 095) IDR	20 avril 2023	(127)	(127)	–	–
A	11 313 743 IDR	(556) USD	20 avril 2023	752	756	4	–
A	5 445 894 IDR	(265) USD	20 avril 2023	359	366	7	–
A	623 927 IDR	(30) USD	20 avril 2023	41	42	1	–
A	22 504 257 IDR	(1 093) USD	20 avril 2023	1 479	1 512	33	–
A	1 658 264 IDR	(81) USD	20 avril 2023	109	112	3	–
A	18 440 534 IDR	(884) USD	20 avril 2023	1 196	1 244	48	–
A	896 USD	(18 283 131) IDR	20 avril 2023	(1 212)	(1 223)	–	(11)
A	191 USD	(911) ILS	20 avril 2023	(258)	(252)	6	–
A	3 530 USD	(16 488) ILS	20 avril 2023	(4 775)	(4 519)	256	–
A	922 USD	(4 307) ILS	20 avril 2023	(1 247)	(1 180)	67	–
A	430 ILS	(92) USD	20 avril 2023	125	118	–	(7)
A	1 415 ILS	(311) USD	20 avril 2023	421	384	–	(37)
A	1 737 ILS	(383) USD	20 avril 2023	518	470	–	(48)
A	822 USD	(3 829) ILS	20 avril 2023	(1 112)	(1 049)	63	–
A	3 338 ILS	(711) USD	20 avril 2023	962	916	–	(46)
A	1 077 ILS	(227) USD	20 avril 2023	307	297	–	(10)
A	764 USD	(3 744) ILS	20 avril 2023	(1 033)	(1 044)	–	(11)
A	2 295 ILS	(465) USD	20 avril 2023	629	641	12	–
A	5 647 ILS	(1 155) USD	20 avril 2023	1 562	1 574	12	–
A	900 USD	(4 312) ILS	20 avril 2023	(1 217)	(1 192)	25	–
A	1 938 USD	(216 878) INR	20 avril 2023	(2 622)	(2 643)	–	(21)

FONDS GLOBAL MACRO 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	424 489 INR	(3 796) USD	20 avril 2023	5 135	5 172	37	–
A	80 110 INR	(721) USD	20 avril 2023	975	974	–	(1)
A	92 941 INR	(840) USD	20 avril 2023	1 136	1 129	–	(7)
A	3 562 INR	(32) USD	20 avril 2023	43	43	–	–
A	128 041 INR	(1 151) USD	20 avril 2023	1 557	1 558	1	–
A	231 USD	(25 958) INR	20 avril 2023	(312)	(317)	–	(5)
A	727 USD	(81 886) INR	20 avril 2023	(983)	(1 000)	–	(17)
A	327 USD	(36 695) INR	20 avril 2023	(442)	(447)	–	(5)
A	227 USD	(25 476) INR	20 avril 2023	(307)	(311)	–	(4)
A	24 335 INR	(219) USD	20 avril 2023	296	296	–	–
A	1 526 USD	(169 947) INR	20 avril 2023	(2 064)	(2 067)	–	(3)
A	54 396 JPY	(309) USD	20 avril 2023	418	409	–	(9)
A	1 102 USD	(193 897) JPY	20 avril 2023	(1 490)	(1 457)	33	–
A	60 USD	(10 514) JPY	20 avril 2023	(81)	(79)	2	–
A	201 USD	(34 520) JPY	20 avril 2023	(272)	(257)	15	–
A	373 USD	(64 792) JPY	20 avril 2023	(504)	(485)	19	–
A	582 USD	(101 220) JPY	20 avril 2023	(787)	(758)	29	–
A	150 462 JPY	(856) USD	20 avril 2023	1 158	1 130	–	(28)
A	9 330 JPY	(52) USD	20 avril 2023	71	71	–	–
A	441 USD	(79 940) JPY	20 avril 2023	(597)	(606)	–	(9)
A	242 USD	(44 403) JPY	20 avril 2023	(328)	(338)	–	(10)
A	608 USD	(111 849) JPY	20 avril 2023	(823)	(854)	–	(31)
A	221 783 JPY	(1 256) USD	20 avril 2023	1 699	1 668	–	(31)
A	8 624 276 KOR	(5 172) USD	20 avril 2023	6 996	6 470	–	(526)
A	7 113 USD	(11 858 253) KOR	20 avril 2023	(9 621)	(8 896)	725	–
A	64 USD	(108 441) KOR	20 avril 2023	(87)	(81)	6	–
A	91 USD	(151 607) KOR	20 avril 2023	(123)	(113)	10	–
A	10 USD	(16 778) KOR	20 avril 2023	(14)	(13)	1	–
A	328 USD	(544 760) KOR	20 avril 2023	(443)	(409)	34	–
A	73 USD	(124 277) KOR	20 avril 2023	(99)	(94)	5	–
A	33 USD	(56 691) KOR	20 avril 2023	(45)	(43)	2	–
A	208 USD	(363 933) KOR	20 avril 2023	(281)	(278)	3	–
A	10 077 KOR	(6) USD	20 avril 2023	8	8	–	–
A	834 036 KOR	(470) USD	20 avril 2023	636	640	4	–
A	370 USD	(647 714) KOR	20 avril 2023	(500)	(495)	5	–
A	118 503 MXN	(4 493) USD	20 avril 2023	6 077	6 716	639	–
A	783 USD	(20 663) MXN	20 avril 2023	(1 059)	(1 172)	–	(113)
A	26 582 MXN	(1 007) USD	20 avril 2023	1 362	1 507	145	–
A	3 255 MXN	(123) USD	20 avril 2023	167	184	17	–
A	419 USD	(10 787) MXN	20 avril 2023	(567)	(607)	–	(40)
A	79 USD	(2 040) MXN	20 avril 2023	(107)	(115)	–	(8)
A	28 829 MXN	(1 118) USD	20 avril 2023	1 512	1 622	110	–
A	474 USD	(12 386) MXN	20 avril 2023	(641)	(699)	–	(58)
A	821 USD	(20 907) MXN	20 avril 2023	(1 111)	(1 171)	–	(60)
A	86 USD	(2 153) MXN	20 avril 2023	(116)	(120)	–	(4)
A	319 USD	(7 962) MXN	20 avril 2023	(431)	(444)	–	(13)
A	6 918 MXN	(279) USD	20 avril 2023	378	384	6	–
A	2 042 MXN	(82) USD	20 avril 2023	111	113	2	–
A	3 USD	(39) NOK	20 avril 2023	(4)	(4)	–	–
A	33 906 NOK	(2 551) USD	20 avril 2023	3 451	3 168	–	(283)
A	28 332 NOK	(2 131) USD	20 avril 2023	2 883	2 646	–	(237)

FONDS GLOBAL MACRO 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	19 601 NOK	(1 456) USD	20 avril 2023	1 970	1 840	–	(130)
A	346 USD	(4 590) NOK	20 avril 2023	(468)	(428)	40	–
A	204 USD	(2 710) NOK	20 avril 2023	(276)	(253)	23	–
A	14 854 NOK	(1 104) USD	20 avril 2023	1 493	1 395	–	(98)
A	191 USD	(2 669) NOK	20 avril 2023	(258)	(254)	4	–
A	726 USD	(9 936) NOK	20 avril 2023	(982)	(939)	43	–
A	13 742 NOK	(988) USD	20 avril 2023	1 337	1 306	–	(31)
A	139 USD	(1 936) NOK	20 avril 2023	(188)	(185)	3	–
A	284 USD	(4 080) NOK	20 avril 2023	(384)	(392)	–	(8)
A	1 918 USD	(26 942) NOK	20 avril 2023	(2 594)	(2 569)	25	–
A	10 USD	(21) NZD	20 avril 2023	(13)	(13)	–	–
A	15 071 NZD	(7 127) USD	20 avril 2023	9 640	9 350	–	(290)
A	9 100 USD	(19 244) NZD	20 avril 2023	(12 309)	(11 937)	372	–
A	645 USD	(1 372) NZD	20 avril 2023	(873)	(852)	21	–
A	321 USD	(670) NZD	20 avril 2023	(434)	(414)	20	–
A	122 NZD	(58) USD	20 avril 2023	79	75	–	(4)
A	580 USD	(1 214) NZD	20 avril 2023	(785)	(750)	35	–
A	174 USD	(374) NZD	20 avril 2023	(235)	(233)	2	–
A	1 753 NZD	(821) USD	20 avril 2023	1 110	1 091	–	(19)
A	567 USD	(1 234) NZD	20 avril 2023	(767)	(773)	–	(6)
A	57 USD	(124) NZD	20 avril 2023	(77)	(78)	–	(1)
A	150 USD	(331) NZD	20 avril 2023	(203)	(208)	–	(5)
A	3 371 NZD	(1 555) USD	20 avril 2023	2 104	2 109	5	–
A	1 511 USD	(112 090) PHP	20 avril 2023	(2 044)	(2 073)	–	(29)
A	4 122 USD	(305 836) PHP	20 avril 2023	(5 576)	(5 654)	–	(78)
A	12 994 PHP	(174) USD	20 avril 2023	236	240	4	–
A	18 473 PHP	(251) USD	20 avril 2023	339	341	2	–
A	121 USD	(8 944) PHP	20 avril 2023	(163)	(165)	–	(2)
A	1 826 USD	(135 361) PHP	20 avril 2023	(2 470)	(2 502)	–	(32)
A	35 501 PHP	(475) USD	20 avril 2023	643	658	15	–
A	18 673 PHP	(251) USD	20 avril 2023	340	346	6	–
A	569 USD	(42 381) PHP	20 avril 2023	(770)	(785)	–	(15)
A	112 USD	(8 360) PHP	20 avril 2023	(151)	(155)	–	(4)
A	20 221 PHP	(271) USD	20 avril 2023	366	375	9	–
A	478 USD	(35 149) PHP	20 avril 2023	(647)	(647)	–	–
A	5 722 PLN	(960) USD	20 avril 2023	1 299	1 333	34	–
A	15 942 PLN	(2 675) USD	20 avril 2023	3 618	3 713	95	–
A	3 613 PLN	(606) USD	20 avril 2023	820	841	21	–
A	176 USD	(1 051) PLN	20 avril 2023	(238)	(244)	–	(6)
A	124 USD	(735) PLN	20 avril 2023	(168)	(171)	–	(3)
A	472 PLN	(80) USD	20 avril 2023	108	109	1	–
A	5 740 PLN	(972) USD	20 avril 2023	1 315	1 333	18	–
A	96 USD	(581) PLN	20 avril 2023	(130)	(136)	–	(6)
A	101 PLN	(17) USD	20 avril 2023	23	24	1	–
A	6 793 PLN	(1 121) USD	20 avril 2023	1 517	1 591	74	–
A	845 PLN	(140) USD	20 avril 2023	190	198	8	–
A	4 755 PLN	(791) USD	20 avril 2023	1 070	1 111	41	–
A	484 PLN	(83) USD	20 avril 2023	112	112	–	–
A	2 510 SEK	(174) USD	20 avril 2023	236	244	8	–
A	103 100 SEK	(7 377) USD	20 avril 2023	9 979	9 933	–	(46)
A	6 342 USD	(88 601) SEK	20 avril 2023	(8 578)	(8 534)	44	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	128 SEK	(9) USD	20 avril 2023	12	12	–	–
A	3 793 SEK	(275) USD	20 avril 2023	372	364	–	(8)
A	1 524 SEK	(111) USD	20 avril 2023	150	146	–	(4)
A	7 595 SEK	(538) USD	20 avril 2023	728	734	6	–
A	1 294 SEK	(90) USD	20 avril 2023	122	125	3	–
A	2 295 SEK	(164) USD	20 avril 2023	222	221	–	(1)
A	13 300 SEK	(946) USD	20 avril 2023	1 279	1 284	5	–
A	6 903 SEK	(491) USD	20 avril 2023	664	667	3	–
A	10 074 SEK	(699) USD	20 avril 2023	946	981	35	–
A	483 USD	(6 749) SEK	20 avril 2023	(653)	(651)	2	–
A	2 645 USD	(118 301) THB	20 avril 2023	(3 578)	(3 427)	151	–
A	3 321 USD	(148 506) THB	20 avril 2023	(4 492)	(4 303)	189	–
A	180 USD	(8 068) THB	20 avril 2023	(244)	(234)	10	–
A	183 USD	(8 077) THB	20 avril 2023	(248)	(232)	16	–
A	7 659 THB	(174) USD	20 avril 2023	236	221	–	(15)
A	1 260 USD	(55 686) THB	20 avril 2023	(1 705)	(1 607)	98	–
A	8 036 THB	(177) USD	20 avril 2023	240	234	–	(6)
A	37 860 THB	(833) USD	20 avril 2023	1 127	1 103	–	(24)
A	561 USD	(26 203) THB	20 avril 2023	(759)	(771)	–	(12)
A	118 USD	(5 572) THB	20 avril 2023	(159)	(165)	–	(6)
A	12 028 THB	(255) USD	20 avril 2023	345	355	10	–
A	29 677 THB	(643) USD	20 avril 2023	870	869	–	(1)
A	77 243 ZAR	(3 347) USD	20 avril 2023	4 527	4 260	–	(267)
A	12 338 ZAR	(534) USD	20 avril 2023	723	681	–	(42)
A	64 USD	(1 502) ZAR	20 avril 2023	(87)	(83)	4	–
A	1 679 ZAR	(72) USD	20 avril 2023	98	92	–	(6)
A	65 USD	(1 521) ZAR	20 avril 2023	(88)	(85)	3	–
A	20 293 ZAR	(855) USD	20 avril 2023	1 157	1 131	–	(26)
A	76 USD	(1 816) ZAR	20 avril 2023	(103)	(102)	1	–
A	285 ZAR	(12) USD	20 avril 2023	16	16	–	–
A	19 169 ZAR	(773) USD	20 avril 2023	1 046	1 085	39	–
A	1 580 ZAR	(64) USD	20 avril 2023	86	90	4	–
A	12 882 ZAR	(512) USD	20 avril 2023	693	732	39	–
A	7 157 ZAR	(291) USD	20 avril 2023	393	404	11	–
A	1 451 AUD	(747) USD	20 avril 2023	1 011	956	–	(55)
A	137 USD	(267) AUD	20 avril 2023	(185)	(177)	8	–
A	88 USD	(169) AUD	20 avril 2023	(119)	(111)	8	–
A	36 AUD	(18) USD	20 avril 2023	25	23	–	(2)
A	458 AUD	(239) USD	20 avril 2023	323	300	–	(23)
A	131 USD	(256) AUD	20 avril 2023	(177)	(169)	8	–
A	50 USD	(98) AUD	20 avril 2023	(68)	(64)	4	–
A	89 AUD	(45) USD	20 avril 2023	61	59	–	(2)
A	3 USD	(6) AUD	20 avril 2023	(4)	(4)	–	–
A	157 AUD	(77) USD	20 avril 2023	104	106	2	–
A	17 AUD	(9) USD	20 avril 2023	12	12	–	–
A	18 867 BRL	(2 586) USD	20 avril 2023	3 498	3 784	286	–
A	967 USD	(7 048) BRL	20 avril 2023	(1 308)	(1 413)	–	(105)
A	16 USD	(115) BRL	20 avril 2023	(22)	(23)	–	(1)
A	113 USD	(795) BRL	20 avril 2023	(153)	(157)	–	(4)
A	37 BRL	(5) USD	20 avril 2023	7	7	–	–
A	2 660 BRL	(381) USD	20 avril 2023	515	526	11	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	342 BRL	(48) USD	20 avril 2023	65	68	3	–
A	80 USD	(565) BRL	20 avril 2023	(108)	(112)	–	(4)
A	2 099 BRL	(299) USD	20 avril 2023	405	415	10	–
A	107 BRL	(15) USD	20 avril 2023	20	21	1	–
A	3 375 BRL	(476) USD	20 avril 2023	644	670	26	–
A	27 USD	(186) BRL	20 avril 2023	(36)	(37)	–	(1)
A	1 207 USD	(2 181) CAD	20 avril 2023	1 614	1 640	26	–
A	1 188 USD	(2 146) CAD	20 avril 2023	1 588	1 614	26	–
A	57 CAD	(32) USD	20 avril 2023	(42)	(42)	–	–
A	17 USD	(31) CAD	20 avril 2023	23	23	–	–
A	23 USD	(41) CAD	20 avril 2023	30	31	1	–
A	512 USD	(925) CAD	20 avril 2023	684	696	12	–
A	125 CAD	(69) USD	20 avril 2023	(92)	(93)	–	(1)
A	1 040 USD	(1 906) CAD	20 avril 2023	1 410	1 406	–	(4)
A	309 USD	(569) CAD	20 avril 2023	421	417	–	(4)
A	265 USD	(491) CAD	20 avril 2023	363	356	–	(7)
A	98 USD	(181) CAD	20 avril 2023	134	133	–	(1)
A	359 USD	(412 358) CLP	20 avril 2023	(486)	(530)	–	(44)
A	701 909 CLP	(611) USD	20 avril 2023	827	901	74	–
A	747 323 CLP	(652) USD	20 avril 2023	882	960	78	–
A	65 USD	(74 010) CLP	20 avril 2023	(88)	(95)	–	(7)
A	217 USD	(243 763) CLP	20 avril 2023	(294)	(311)	–	(17)
A	47 USD	(52 041) CLP	20 avril 2023	(64)	(66)	–	(2)
A	114 842 CLP	(105) USD	20 avril 2023	142	145	3	–
A	119 USD	(129 878) CLP	20 avril 2023	(161)	(165)	–	(4)
A	95 USD	(102 972) CLP	20 avril 2023	(129)	(129)	–	–
A	63 USD	(69 317) CLP	20 avril 2023	(85)	(87)	–	(2)
A	28 081 CLP	(25) USD	20 avril 2023	34	36	2	–
A	236 USD	(257 215) CLP	20 avril 2023	(319)	(325)	–	(6)
A	365 638 CLP	(338) USD	20 avril 2023	457	461	4	–
A	363 USD	(3 383) CNY	20 avril 2023	(491)	(494)	–	(3)
A	64 USD	(603) CNY	20 avril 2023	(87)	(88)	–	(1)
A	2 831 USD	(26 629) CNY	20 avril 2023	(3 829)	(3 902)	–	(73)
A	5 107 CNY	(550) USD	20 avril 2023	744	744	–	–
A	288 USD	(1 992 406) COP	20 avril 2023	(390)	(438)	–	(48)
A	13 026 054 COP	(1 941) USD	20 avril 2023	2 626	2 839	213	–
A	4 079 488 COP	(610) USD	20 avril 2023	825	889	64	–
A	72 USD	(482 030) COP	20 avril 2023	(98)	(105)	–	(7)
A	104 244 COP	(16) USD	20 avril 2023	22	23	1	–
A	21 USD	(135 750) COP	20 avril 2023	(29)	(29)	–	–
A	3 824 855 COP	(600) USD	20 avril 2023	811	819	8	–
A	69 USD	(455 733) COP	20 avril 2023	(94)	(99)	–	(5)
A	33 USD	(220 348) COP	20 avril 2023	(45)	(47)	–	(2)
A	3 176 228 COP	(479) USD	20 avril 2023	648	689	41	–
A	66 USD	(435 688) COP	20 avril 2023	(89)	(94)	–	(5)
A	1 025 606 COP	(157) USD	20 avril 2023	213	222	9	–
A	263 971 COP	(41) USD	20 avril 2023	56	56	–	–
A	462 USD	(14 038) CZK	20 avril 2023	(625)	(657)	–	(32)
A	71 USD	(2 149) CZK	20 avril 2023	(96)	(101)	–	(5)
A	151 USD	(4 587) CZK	20 avril 2023	(204)	(214)	–	(10)
A	2 476 CZK	(82) USD	20 avril 2023	111	115	4	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	1 895 CZK	(64) USD	20 avril 2023	86	88	2	–
A	140 USD	(4 176) CZK	20 avril 2023	(190)	(194)	–	(4)
A	164 USD	(4 947) CZK	20 avril 2023	(222)	(231)	–	(9)
A	169 USD	(5 064) CZK	20 avril 2023	(228)	(236)	–	(8)
A	123 USD	(3 715) CZK	20 avril 2023	(166)	(174)	–	(8)
A	60 USD	(1 796) CZK	20 avril 2023	(81)	(84)	–	(3)
A	4 485 CZK	(149) USD	20 avril 2023	201	209	8	–
A	118 USD	(3 502) CZK	20 avril 2023	(160)	(162)	–	(2)
A	673 EUR	(527) USD	20 avril 2023	713	737	24	–
A	94 EUR	(75) USD	20 avril 2023	101	102	1	–
A	579 EUR	(463) USD	20 avril 2023	626	629	3	–
A	78 USD	(98) EUR	20 avril 2023	(106)	(107)	–	(1)
A	465 EUR	(375) USD	20 avril 2023	507	505	–	(2)
A	249 EUR	(201) USD	20 avril 2023	272	269	–	(3)
A	776 EUR	(626) USD	20 avril 2023	847	841	–	(6)
A	317 EUR	(252) USD	20 avril 2023	341	346	5	–
A	37 USD	(47) EUR	20 avril 2023	(50)	(51)	–	(1)
A	1 181 EUR	(928) USD	20 avril 2023	1 255	1 291	36	–
A	326 EUR	(257) USD	20 avril 2023	347	357	10	–
A	390 EUR	(305) USD	20 avril 2023	413	426	13	–
A	115 USD	(144) EUR	20 avril 2023	(156)	(156)	–	–
A	577 USD	(638) GBP	20 avril 2023	(780)	(791)	–	(11)
A	1 464 USD	(1 620) GBP	20 avril 2023	(1 980)	(2 006)	–	(26)
A	92 USD	(103) GBP	20 avril 2023	(125)	(127)	–	(2)
A	16 GBP	(15) USD	20 avril 2023	20	20	–	–
A	81 USD	(89) GBP	20 avril 2023	(110)	(110)	–	–
A	657 USD	(721) GBP	20 avril 2023	(889)	(890)	–	(1)
A	214 USD	(241) GBP	20 avril 2023	(290)	(300)	–	(10)
A	294 GBP	(265) USD	20 avril 2023	358	365	7	–
A	153 USD	(172) GBP	20 avril 2023	(207)	(214)	–	(7)
A	21 GBP	(18) USD	20 avril 2023	25	26	1	–
A	287 GBP	(252) USD	20 avril 2023	341	359	18	–
A	824 GBP	(751) USD	20 avril 2023	1 016	1 017	1	–
A	6 778 653 IDR	(322) USD	20 avril 2023	436	459	23	–
A	24 392 979 IDR	(1 158) USD	20 avril 2023	1 566	1 650	84	–
A	913 180 IDR	(44) USD	20 avril 2023	59	62	3	–
A	121 USD	(2 476 423) IDR	20 avril 2023	(164)	(165)	–	(1)
A	27 USD	(558 612) IDR	20 avril 2023	(37)	(37)	–	–
A	5 220 259 IDR	(257) USD	20 avril 2023	347	349	2	–
A	3 036 671 IDR	(148) USD	20 avril 2023	200	204	4	–
A	8 763 419 IDR	(426) USD	20 avril 2023	576	589	13	–
A	1 020 406 IDR	(50) USD	20 avril 2023	67	69	2	–
A	9 253 251 IDR	(444) USD	20 avril 2023	600	624	24	–
A	387 USD	(7 896 194) IDR	20 avril 2023	(524)	(529)	–	(5)
A	1 295 ILS	(271) USD	20 avril 2023	366	357	–	(9)
A	1 797 USD	(8 393) ILS	20 avril 2023	(2 431)	(2 301)	130	–
A	557 USD	(2 601) ILS	20 avril 2023	(753)	(713)	40	–
A	199 ILS	(43) USD	20 avril 2023	58	55	–	(3)
A	984 ILS	(217) USD	20 avril 2023	293	267	–	(26)
A	649 ILS	(143) USD	20 avril 2023	194	176	–	(18)
A	375 USD	(1 747) ILS	20 avril 2023	(507)	(478)	29	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	1 325 ILS	(282) USD	20 avril 2023	382	364	–	(18)
A	548 ILS	(115) USD	20 avril 2023	156	151	–	(5)
A	291 USD	(1 426) ILS	20 avril 2023	(393)	(397)	–	(4)
A	941 ILS	(191) USD	20 avril 2023	258	263	5	–
A	2 316 ILS	(473) USD	20 avril 2023	640	645	5	–
A	410 USD	(1 962) ILS	20 avril 2023	(554)	(543)	11	–
A	1 127 USD	(126 097) INR	20 avril 2023	(1 524)	(1 536)	–	(12)
A	219 000 INR	(1 958) USD	20 avril 2023	2 649	2 668	19	–
A	35 562 INR	(320) USD	20 avril 2023	433	433	–	–
A	34 946 INR	(316) USD	20 avril 2023	427	424	–	(3)
A	3 404 INR	(30) USD	20 avril 2023	41	41	–	–
A	57 293 INR	(515) USD	20 avril 2023	696	696	–	–
A	67 USD	(7 555) INR	20 avril 2023	(91)	(93)	–	(2)
A	338 USD	(38 035) INR	20 avril 2023	(457)	(465)	–	(8)
A	177 USD	(19 943) INR	20 avril 2023	(240)	(243)	–	(3)
A	92 USD	(10 393) INR	20 avril 2023	(125)	(126)	–	(1)
A	14 280 INR	(129) USD	20 avril 2023	174	174	–	–
A	673 USD	(74 999) INR	20 avril 2023	(911)	(912)	–	(1)
A	28 682 JPY	(163) USD	20 avril 2023	220	215	–	(5)
A	515 USD	(90 759) JPY	20 avril 2023	(697)	(681)	16	–
A	30 USD	(5 241) JPY	20 avril 2023	(40)	(39)	1	–
A	69 USD	(11 733) JPY	20 avril 2023	(93)	(88)	5	–
A	169 USD	(29 285) JPY	20 avril 2023	(228)	(219)	9	–
A	260 USD	(45 230) JPY	20 avril 2023	(352)	(339)	13	–
A	64 324 JPY	(366) USD	20 avril 2023	495	483	–	(12)
A	4 899 JPY	(27) USD	20 avril 2023	37	37	–	–
A	178 USD	(32 197) JPY	20 avril 2023	(241)	(245)	–	(4)
A	108 USD	(19 788) JPY	20 avril 2023	(146)	(150)	–	(4)
A	287 USD	(52 755) JPY	20 avril 2023	(388)	(403)	–	(15)
A	97 842 JPY	(554) USD	20 avril 2023	749	735	–	(14)
A	3 388 165 KOR	(2 032) USD	20 avril 2023	2 749	2 542	–	(207)
A	2 897 USD	(4 830 905) KOR	20 avril 2023	(3 919)	(3 624)	295	–
A	31 USD	(52 296) KOR	20 avril 2023	(42)	(39)	3	–
A	16 USD	(26 833) KOR	20 avril 2023	(22)	(20)	2	–
A	153 USD	(255 365) KOR	20 avril 2023	(207)	(191)	16	–
A	49 USD	(82 654) KOR	20 avril 2023	(66)	(63)	3	–
A	6 USD	(10 303) KOR	20 avril 2023	(8)	(8)	–	–
A	63 USD	(110 017) KOR	20 avril 2023	(85)	(84)	1	–
A	7 USD	(12 608) KOR	20 avril 2023	(10)	(10)	–	–
A	329 009 KOR	(186) USD	20 avril 2023	251	253	2	–
A	170 USD	(298 197) KOR	20 avril 2023	(230)	(228)	2	–
A	57 432 MXN	(2 177) USD	20 avril 2023	2 945	3 255	310	–
A	515 USD	(13 590) MXN	20 avril 2023	(696)	(770)	–	(74)
A	11 720 MXN	(444) USD	20 avril 2023	600	664	64	–
A	1 410 MXN	(53) USD	20 avril 2023	72	79	7	–
A	265 USD	(6 839) MXN	20 avril 2023	(359)	(384)	–	(25)
A	14 USD	(362) MXN	20 avril 2023	(19)	(20)	–	(1)
A	13 130 MXN	(509) USD	20 avril 2023	689	739	50	–
A	172 USD	(4 484) MXN	20 avril 2023	(232)	(253)	–	(21)
A	380 USD	(9 672) MXN	20 avril 2023	(514)	(542)	–	(28)
A	84 USD	(2 091) MXN	20 avril 2023	(113)	(117)	–	(4)

FONDS GLOBAL MACRO 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	128 USD	(3 193) MXN	20 avril 2023	(173)	(178)	–	(5)
A	4 021 MXN	(163) USD	20 avril 2023	220	224	4	–
A	1 217 MXN	(49) USD	20 avril 2023	66	67	1	–
A	878 USD	(11 662) NOK	20 avril 2023	(1 187)	(1 090)	97	–
A	21 952 NOK	(1 652) USD	20 avril 2023	2 234	2 051	–	(183)
A	17 518 NOK	(1 318) USD	20 avril 2023	1 783	1 637	–	(146)
A	8 684 NOK	(645) USD	20 avril 2023	873	815	–	(58)
A	255 USD	(3 381) NOK	20 avril 2023	(345)	(316)	29	–
A	59 USD	(785) NOK	20 avril 2023	(80)	(73)	7	–
A	6 784 NOK	(504) USD	20 avril 2023	682	637	–	(45)
A	39 USD	(548) NOK	20 avril 2023	(53)	(52)	1	–
A	344 USD	(4 703) NOK	20 avril 2023	(465)	(444)	21	–
A	5 107 NOK	(367) USD	20 avril 2023	497	485	–	(12)
A	41 USD	(567) NOK	20 avril 2023	(55)	(54)	1	–
A	67 USD	(972) NOK	20 avril 2023	(91)	(93)	–	(2)
A	838 USD	(11 765) NOK	20 avril 2023	(1 133)	(1 122)	11	–
A	331 NZD	(152) USD	20 avril 2023	206	207	1	–
A	8 460 NZD	(4 000) USD	20 avril 2023	5 411	5 248	–	(163)
A	5 043 USD	(10 665) NZD	20 avril 2023	(6 822)	(6 616)	206	–
A	286 USD	(609) NZD	20 avril 2023	(387)	(378)	9	–
A	92 USD	(192) NZD	20 avril 2023	(124)	(118)	6	–
A	25 NZD	(12) USD	20 avril 2023	16	15	–	(1)
A	266 USD	(556) NZD	20 avril 2023	(360)	(344)	16	–
A	101 USD	(217) NZD	20 avril 2023	(137)	(136)	1	–
A	800 NZD	(374) USD	20 avril 2023	506	498	–	(8)
A	216 USD	(470) NZD	20 avril 2023	(292)	(294)	–	(2)
A	32 USD	(70) NZD	20 avril 2023	(43)	(44)	–	(1)
A	101 USD	(223) NZD	20 avril 2023	(137)	(140)	–	(3)
A	1 487 NZD	(686) USD	20 avril 2023	928	930	2	–
A	674 USD	(50 041) PHP	20 avril 2023	(912)	(925)	–	(13)
A	1 842 USD	(136 707) PHP	20 avril 2023	(2 492)	(2 527)	–	(35)
A	5 965 PHP	(80) USD	20 avril 2023	108	110	2	–
A	15 038 PHP	(204) USD	20 avril 2023	276	277	1	–
A	77 USD	(5 725) PHP	20 avril 2023	(104)	(105)	–	(1)
A	823 USD	(60 994) PHP	20 avril 2023	(1 113)	(1 127)	–	(14)
A	12 005 PHP	(160) USD	20 avril 2023	217	222	5	–
A	10 180 PHP	(137) USD	20 avril 2023	185	188	3	–
A	180 USD	(13 367) PHP	20 avril 2023	(243)	(248)	–	(5)
A	66 USD	(4 954) PHP	20 avril 2023	(89)	(91)	–	(2)
A	3 717 PHP	(50) USD	20 avril 2023	67	69	2	–
A	228 USD	(16 724) PHP	20 avril 2023	(308)	(308)	–	–
A	3 686 PLN	(619) USD	20 avril 2023	837	859	22	–
A	3 395 PLN	(570) USD	20 avril 2023	771	791	20	–
A	4 218 PLN	(708) USD	20 avril 2023	958	983	25	–
A	83 USD	(493) PLN	20 avril 2023	(112)	(115)	–	(3)
A	121 USD	(717) PLN	20 avril 2023	(164)	(167)	–	(3)
A	295 PLN	(50) USD	20 avril 2023	68	69	1	–
A	2 610 PLN	(442) USD	20 avril 2023	598	606	8	–
A	6 USD	(34) PLN	20 avril 2023	(8)	(8)	–	–
A	12 USD	(70) PLN	20 avril 2023	(16)	(17)	–	(1)
A	2 638 PLN	(435) USD	20 avril 2023	589	618	29	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	438 PLN	(72) USD	20 avril 2023	98	102	4	–
A	2 493 PLN	(415) USD	20 avril 2023	561	582	21	–
A	308 PLN	(52) USD	20 avril 2023	71	71	–	–
A	3 USD	(41) SEK	20 avril 2023	(4)	(4)	–	–
A	60 178 SEK	(4 306) USD	20 avril 2023	5 824	5 797	–	(27)
A	3 760 USD	(52 526) SEK	20 avril 2023	(5 086)	(5 060)	26	–
A	45 SEK	(3) USD	20 avril 2023	4	4	–	–
A	1 350 SEK	(98) USD	20 avril 2023	132	129	–	(3)
A	760 SEK	(55) USD	20 avril 2023	75	73	–	(2)
A	3 363 SEK	(239) USD	20 avril 2023	323	325	2	–
A	821 SEK	(58) USD	20 avril 2023	78	80	2	–
A	912 SEK	(65) USD	20 avril 2023	88	88	–	–
A	5 375 SEK	(382) USD	20 avril 2023	517	519	2	–
A	3 077 SEK	(219) USD	20 avril 2023	296	297	1	–
A	5 020 SEK	(348) USD	20 avril 2023	471	488	17	–
A	206 USD	(2 881) SEK	20 avril 2023	(279)	(278)	1	–
A	1 142 USD	(51 070) THB	20 avril 2023	(1 545)	(1 480)	65	–
A	1 522 USD	(68 072) THB	20 avril 2023	(2 059)	(1 972)	87	–
A	79 USD	(3 538) THB	20 avril 2023	(107)	(103)	4	–
A	1 176 THB	(27) USD	20 avril 2023	36	34	–	(2)
A	2 174 THB	(50) USD	20 avril 2023	67	63	–	(4)
A	579 USD	(25 587) THB	20 avril 2023	(783)	(738)	45	–
A	1 127 THB	(25) USD	20 avril 2023	34	33	–	(1)
A	18 063 THB	(398) USD	20 avril 2023	538	526	–	(12)
A	180 USD	(8 440) THB	20 avril 2023	(244)	(248)	–	(4)
A	67 USD	(3 150) THB	20 avril 2023	(90)	(94)	–	(4)
A	2 172 THB	(46) USD	20 avril 2023	62	64	2	–
A	12 478 THB	(271) USD	20 avril 2023	366	366	–	–
A	34 376 ZAR	(1 490) USD	20 avril 2023	2 015	1 896	–	(119)
A	5 639 ZAR	(244) USD	20 avril 2023	330	311	–	(19)
A	29 USD	(672) ZAR	20 avril 2023	(39)	(37)	2	–
A	37 USD	(859) ZAR	20 avril 2023	(50)	(47)	3	–
A	10 USD	(247) ZAR	20 avril 2023	(14)	(13)	1	–
A	9 294 ZAR	(392) USD	20 avril 2023	530	518	–	(12)
A	13 USD	(305) ZAR	20 avril 2023	(17)	(17)	–	–
A	7 147 ZAR	(288) USD	20 avril 2023	390	404	14	–
A	1 013 ZAR	(41) USD	20 avril 2023	55	57	2	–
A	6 960 ZAR	(276) USD	20 avril 2023	374	395	21	–
A	3 528 ZAR	(143) USD	20 avril 2023	194	199	5	–
A	192 CAD	(106) USD	20 avril 2023	(142)	(144)	–	(2)
A	440 CAD	(243) USD	20 avril 2023	(325)	(330)	–	(5)
A	1 278 CAD	(709) USD	20 avril 2023	(946)	(963)	–	(17)
A	724 CAD	(398) USD	20 avril 2023	(535)	(539)	–	(4)
A	16 USD	(28) CAD	20 avril 2023	21	21	–	–
A	645 USD	(1 181) CAD	20 avril 2023	874	872	–	(2)
A	347 USD	(640) CAD	20 avril 2023	473	469	–	(4)
A	217 USD	(402) CAD	20 avril 2023	298	292	–	(6)
A	208 USD	(383) CAD	20 avril 2023	283	280	–	(3)
A	4 701 AUD	(2 422) USD	20 avril 2023	3 276	3 098	–	(178)
A	473 USD	(927) AUD	20 avril 2023	(640)	(613)	27	–
A	200 USD	(385) AUD	20 avril 2023	(271)	(253)	18	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	87 AUD	(46) USD	20 avril 2023	62	57	–	(5)
A	1 465 AUD	(765) USD	20 avril 2023	1 035	960	–	(75)
A	449 USD	(875) AUD	20 avril 2023	(607)	(578)	29	–
A	155 USD	(299) AUD	20 avril 2023	(209)	(197)	12	–
A	364 AUD	(183) USD	20 avril 2023	248	242	–	(6)
A	13 USD	(27) AUD	20 avril 2023	(18)	(18)	–	–
A	406 AUD	(198) USD	20 avril 2023	268	272	4	–
A	136 AUD	(67) USD	20 avril 2023	91	91	–	–
A	8 304 USD	(60 583) BRL	20 avril 2023	(11 232)	(12 151)	–	(919)
A	60 774 BRL	(8 339) USD	20 avril 2023	11 280	12 185	905	–
A	36 416 BRL	(5 153) USD	20 avril 2023	6 970	7 226	256	–
A	69 USD	(484) BRL	20 avril 2023	(93)	(96)	–	(3)
A	16 USD	(118) BRL	20 avril 2023	(22)	(23)	–	(1)
A	8 647 BRL	(1 237) USD	20 avril 2023	1 673	1 710	37	–
A	929 BRL	(131) USD	20 avril 2023	177	185	8	–
A	251 USD	(1 770) BRL	20 avril 2023	(339)	(351)	–	(12)
A	7 702 BRL	(1 099) USD	20 avril 2023	1 487	1 524	37	–
A	3 USD	(21) BRL	20 avril 2023	(4)	(4)	–	–
A	10 169 BRL	(1 434) USD	20 avril 2023	1 940	2 020	80	–
A	150 717 BRL	(21 597) USD	20 avril 2023	29 214	29 779	565	–
A	1 285 BRL	(183) USD	20 avril 2023	247	254	7	–
A	2 771 USD	(5 005) CAD	20 avril 2023	3 703	3 763	60	–
A	2 409 USD	(4 353) CAD	20 avril 2023	3 221	3 274	53	–
A	473 CAD	(260) USD	20 avril 2023	(350)	(353)	–	(3)
A	331 USD	(601) CAD	20 avril 2023	444	449	5	–
A	18 USD	(32) CAD	20 avril 2023	23	23	–	–
A	1 608 USD	(2 900) CAD	20 avril 2023	2 146	2 185	39	–
A	453 CAD	(249) USD	20 avril 2023	(335)	(337)	–	(2)
A	8 CAD	(4) USD	20 avril 2023	(6)	(6)	–	–
A	3 084 USD	(5 648) CAD	20 avril 2023	4 179	4 168	–	(11)
A	900 USD	(1 657) CAD	20 avril 2023	1 226	1 215	–	(11)
A	595 USD	(1 105) CAD	20 avril 2023	817	801	–	(16)
A	496 USD	(914) CAD	20 avril 2023	677	670	–	(7)
A	1 628 956 CLP	(1 419) USD	20 avril 2023	1 920	2 093	173	–
A	2 665 118 CLP	(2 323) USD	20 avril 2023	3 142	3 425	283	–
A	2 054 656 CLP	(1 792) USD	20 avril 2023	2 424	2 639	215	–
A	282 USD	(321 525) CLP	20 avril 2023	(381)	(412)	–	(31)
A	635 USD	(711 740) CLP	20 avril 2023	(859)	(908)	–	(49)
A	185 USD	(202 838) CLP	20 avril 2023	(250)	(256)	–	(6)
A	377 597 CLP	(345) USD	20 avril 2023	466	477	11	–
A	429 USD	(468 742) CLP	20 avril 2023	(580)	(593)	–	(13)
A	313 USD	(337 878) CLP	20 avril 2023	(424)	(425)	–	(1)
A	369 411 CLP	(336) USD	20 avril 2023	455	467	12	–
A	248 989 CLP	(220) USD	20 avril 2023	298	319	21	–
A	900 USD	(981 469) CLP	20 avril 2023	(1 218)	(1 240)	–	(22)
A	1 215 513 CLP	(1 123) USD	20 avril 2023	1 519	1 532	13	–
A	1 204 USD	(11 217) CNY	20 avril 2023	(1 628)	(1 637)	–	(9)
A	208 USD	(1 955) CNY	20 avril 2023	(282)	(286)	–	(4)
A	9 163 USD	(86 213) CNY	20 avril 2023	(12 395)	(12 631)	–	(236)
A	15 583 CNY	(1 679) USD	20 avril 2023	2 271	2 273	2	–
A	644 USD	(4 447 721) COP	20 avril 2023	(871)	(978)	–	(107)

FONDS GLOBAL MACRO 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	50 663 790 COP	(7 552) USD	20 avril 2023	10 215	11 043	828	–
A	20 152 774 COP	(3 012) USD	20 avril 2023	4 074	4 389	315	–
A	381 USD	(2 527 649) COP	20 avril 2023	(515)	(549)	–	(34)
A	1 923 746 COP	(298) USD	20 avril 2023	403	414	11	–
A	203 USD	(1 272 118) COP	20 avril 2023	(275)	(271)	4	–
A	12 705 593 COP	(1 993) USD	20 avril 2023	2 696	2 723	27	–
A	208 USD	(1 367 851) COP	20 avril 2023	(281)	(296)	–	(15)
A	27 USD	(181 183) COP	20 avril 2023	(37)	(39)	–	(2)
A	15 467 725 COP	(2 334) USD	20 avril 2023	3 157	3 358	201	–
A	387 USD	(2 555 828) COP	20 avril 2023	(523)	(555)	–	(32)
A	1 970 201 COP	(302) USD	20 avril 2023	408	425	17	–
A	88 USD	(558 627) COP	20 avril 2023	(119)	(119)	–	–
A	1 570 USD	(47 726) CZK	20 avril 2023	(2 124)	(2 231)	–	(107)
A	148 USD	(4 481) CZK	20 avril 2023	(200)	(210)	–	(10)
A	463 USD	(14 064) CZK	20 avril 2023	(626)	(657)	–	(31)
A	5 224 CZK	(174) USD	20 avril 2023	235	243	8	–
A	7 399 CZK	(248) USD	20 avril 2023	336	344	8	–
A	457 USD	(13 616) CZK	20 avril 2023	(618)	(632)	–	(14)
A	523 USD	(15 789) CZK	20 avril 2023	(707)	(736)	–	(29)
A	571 USD	(17 148) CZK	20 avril 2023	(773)	(798)	–	(25)
A	465 USD	(14 105) CZK	20 avril 2023	(629)	(658)	–	(29)
A	163 USD	(4 882) CZK	20 avril 2023	(220)	(228)	–	(8)
A	16 750 CZK	(554) USD	20 avril 2023	750	782	32	–
A	433 USD	(12 790) CZK	20 avril 2023	(586)	(592)	–	(6)
A	2 343 EUR	(1 835) USD	20 avril 2023	2 482	2 566	84	–
A	295 EUR	(236) USD	20 avril 2023	319	321	2	–
A	1 715 EUR	(1 371) USD	20 avril 2023	1 855	1 865	10	–
A	299 USD	(375) EUR	20 avril 2023	(405)	(408)	–	(3)
A	1 706 EUR	(1 374) USD	20 avril 2023	1 859	1 850	–	(9)
A	797 EUR	(644) USD	20 avril 2023	871	863	–	(8)
A	2 478 EUR	(1 999) USD	20 avril 2023	2 704	2 685	–	(19)
A	1 014 EUR	(805) USD	20 avril 2023	1 089	1 105	16	–
A	89 USD	(111) EUR	20 avril 2023	(120)	(121)	–	(1)
A	4 104 EUR	(3 225) USD	20 avril 2023	4 362	4 488	126	–
A	967 EUR	(760) USD	20 avril 2023	1 028	1 057	29	–
A	989 EUR	(776) USD	20 avril 2023	1 049	1 082	33	–
A	208 USD	(260) EUR	20 avril 2023	(282)	(282)	–	–
A	3 630 USD	(4 018) GBP	20 avril 2023	(4 910)	(4 976)	–	(66)
A	2 993 USD	(3 313) GBP	20 avril 2023	(4 048)	(4 102)	–	(54)
A	183 USD	(203) GBP	20 avril 2023	(248)	(253)	–	(5)
A	231 USD	(252) GBP	20 avril 2023	(313)	(310)	3	–
A	234 USD	(257) GBP	20 avril 2023	(317)	(317)	–	–
A	2 097 USD	(2 301) GBP	20 avril 2023	(2 837)	(2 840)	–	(3)
A	649 USD	(730) GBP	20 avril 2023	(878)	(909)	–	(31)
A	922 GBP	(829) USD	20 avril 2023	1 122	1 143	21	–
A	662 USD	(744) GBP	20 avril 2023	(896)	(927)	–	(31)
A	119 GBP	(106) USD	20 avril 2023	144	148	4	–
A	1 141 GBP	(1 002) USD	20 avril 2023	1 355	1 425	70	–
A	2 599 GBP	(2 369) USD	20 avril 2023	3 205	3 208	3	–
A	41 349 484 IDR	(1 965) USD	20 avril 2023	2 658	2 797	139	–
A	59 899 547 IDR	(2 843) USD	20 avril 2023	3 846	4 053	207	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	1 166 481	IDR	(55)	USD	20 avril 2023	75	79	4	–
A	200	USD	(4 073 754)	IDR	20 avril 2023	(270)	(272)	–	(2)
A	113	USD	(2 284 611)	IDR	20 avril 2023	(153)	(153)	–	–
A	16 351 051	IDR	(804)	USD	20 avril 2023	1 087	1 093	6	–
A	9 182 636	IDR	(447)	USD	20 avril 2023	605	616	11	–
A	418 851	IDR	(21)	USD	20 avril 2023	28	29	1	–
A	31 618 088	IDR	(1 535)	USD	20 avril 2023	2 077	2 123	46	–
A	1 888 706	IDR	(92)	USD	20 avril 2023	124	127	3	–
A	27 432 151	IDR	(1 315)	USD	20 avril 2023	1 779	1 850	71	–
A	1 141	USD	(23 261 983)	IDR	20 avril 2023	(1 543)	(1 557)	–	(14)
A	1 433	ILS	(300)	USD	20 avril 2023	406	396	–	(10)
A	5 122	USD	(23 923)	ILS	20 avril 2023	(6 928)	(6 557)	371	–
A	1 920	USD	(8 969)	ILS	20 avril 2023	(2 597)	(2 458)	139	–
A	1 151	ILS	(247)	USD	20 avril 2023	334	316	–	(18)
A	2 031	ILS	(447)	USD	20 avril 2023	604	551	–	(53)
A	2 394	ILS	(528)	USD	20 avril 2023	714	648	–	(66)
A	1 199	USD	(5 587)	ILS	20 avril 2023	(1 622)	(1 529)	93	–
A	4 416	ILS	(941)	USD	20 avril 2023	1 273	1 212	–	(61)
A	1 680	ILS	(353)	USD	20 avril 2023	478	463	–	(15)
A	1 059	USD	(5 192)	ILS	20 avril 2023	(1 433)	(1 448)	–	(15)
A	3 351	ILS	(679)	USD	20 avril 2023	919	937	18	–
A	8 005	ILS	(1 637)	USD	20 avril 2023	2 214	2 231	17	–
A	1 404	USD	(6 726)	ILS	20 avril 2023	(1 899)	(1 861)	38	–
A	12 573	USD	(1 406 868)	INR	20 avril 2023	(17 007)	(17 144)	–	(137)
A	6 293	USD	(703 789)	INR	20 avril 2023	(8 513)	(8 574)	–	(61)
A	97 670	INR	(878)	USD	20 avril 2023	1 188	1 187	–	(1)
A	10 571	USD	(1 170 007)	INR	20 avril 2023	(14 299)	(14 202)	97	–
A	74 932	INR	(676)	USD	20 avril 2023	915	909	–	(6)
A	1 070	INR	(10)	USD	20 avril 2023	13	13	–	–
A	166 945	INR	(1 501)	USD	20 avril 2023	2 030	2 031	1	–
A	626	USD	(70 520)	INR	20 avril 2023	(847)	(862)	–	(15)
A	1 518	USD	(171 041)	INR	20 avril 2023	(2 054)	(2 090)	–	(36)
A	6 940	USD	(778 955)	INR	20 avril 2023	(9 388)	(9 502)	–	(114)
A	553	USD	(62 073)	INR	20 avril 2023	(748)	(757)	–	(9)
A	61 971	INR	(557)	USD	20 avril 2023	753	753	–	–
A	2 076	USD	(231 177)	INR	20 avril 2023	(2 808)	(2 812)	–	(4)
A	84 260	JPY	(478)	USD	20 avril 2023	647	633	–	(14)
A	1 635	USD	(287 696)	JPY	20 avril 2023	(2 211)	(2 162)	49	–
A	60	USD	(10 572)	JPY	20 avril 2023	(81)	(79)	2	–
A	281	USD	(48 240)	JPY	20 avril 2023	(380)	(359)	21	–
A	543	USD	(94 366)	JPY	20 avril 2023	(734)	(706)	28	–
A	841	USD	(146 405)	JPY	20 avril 2023	(1 138)	(1 096)	42	–
A	212 603	JPY	(1 209)	USD	20 avril 2023	1 636	1 597	–	(39)
A	15 106	JPY	(85)	USD	20 avril 2023	115	114	–	(1)
A	628	USD	(113 602)	JPY	20 avril 2023	(849)	(862)	–	(13)
A	339	USD	(62 076)	JPY	20 avril 2023	(459)	(473)	–	(14)
A	900	USD	(165 619)	JPY	20 avril 2023	(1 218)	(1 264)	–	(46)
A	315 737	JPY	(1 788)	USD	20 avril 2023	2 418	2 374	–	(44)
A	16 364	USD	(27 284 831)	KOR	20 avril 2023	(22 135)	(20 470)	1 665	–
A	8 741	USD	(14 573 148)	KOR	20 avril 2023	(11 823)	(10 932)	891	–
A	633 164	KOR	(378)	USD	20 avril 2023	511	476	–	(35)

FONDS GLOBAL MACRO 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	17 933 784	KOR	(10 723)	USD	20 avril 2023	14 504	13 472	–	(1 032)
A	109	USD	(182 014)	KOR	20 avril 2023	(148)	(136)	12	–
A	53 231	KOR	(32)	USD	20 avril 2023	43	40	–	(3)
A	523	USD	(871 287)	KOR	20 avril 2023	(708)	(654)	54	–
A	387	USD	(657 648)	KOR	20 avril 2023	(523)	(497)	26	–
A	317	USD	(543 697)	KOR	20 avril 2023	(429)	(412)	17	–
A	2 633	USD	(4 610 867)	KOR	20 avril 2023	(3 562)	(3 522)	40	–
A	239	USD	(425 804)	KOR	20 avril 2023	(323)	(327)	–	(4)
A	1 368 843	KOR	(772)	USD	20 avril 2023	1 044	1 051	7	–
A	516	USD	(904 843)	KOR	20 avril 2023	(698)	(691)	7	–
A	5 039	USD	(132 899)	MXN	20 avril 2023	(6 816)	(7 533)	–	(717)
A	1 646 559	MXN	(62 380)	USD	20 avril 2023	84 380	93 348	8 968	–
A	21 601	MXN	(818)	USD	20 avril 2023	1 107	1 225	118	–
A	98	USD	(2 564)	MXN	20 avril 2023	(132)	(146)	–	(14)
A	773	USD	(19 879)	MXN	20 avril 2023	(1 045)	(1 118)	–	(73)
A	3 954	MXN	(153)	USD	20 avril 2023	207	223	16	–
A	43 497	MXN	(1 686)	USD	20 avril 2023	2 281	2 447	166	–
A	7 255	MXN	(278)	USD	20 avril 2023	376	410	34	–
A	2 017	USD	(51 351)	MXN	20 avril 2023	(2 729)	(2 877)	–	(148)
A	229 548	MXN	(9 131)	USD	20 avril 2023	12 351	12 807	456	–
A	2 848	MXN	(114)	USD	20 avril 2023	154	159	5	–
A	594	USD	(14 717)	MXN	20 avril 2023	(804)	(817)	–	(13)
A	21 438	USD	(524 634)	MXN	20 avril 2023	(28 999)	(28 996)	3	–
A	19 466	MXN	(784)	USD	20 avril 2023	1 061	1 081	20	–
A	8 173	NOK	(615)	USD	20 avril 2023	832	764	–	(68)
A	79 407	NOK	(5 974)	USD	20 avril 2023	8 081	7 417	–	(664)
A	38 084	NOK	(2 865)	USD	20 avril 2023	3 876	3 558	–	(318)
A	22 864	NOK	(1 699)	USD	20 avril 2023	2 298	2 146	–	(152)
A	240	USD	(3 187)	NOK	20 avril 2023	(325)	(297)	28	–
A	260	USD	(3 462)	NOK	20 avril 2023	(352)	(323)	29	–
A	22 225	NOK	(1 651)	USD	20 avril 2023	2 233	2 086	–	(147)
A	79	USD	(1 111)	NOK	20 avril 2023	(107)	(105)	2	–
A	1 115	USD	(15 256)	NOK	20 avril 2023	(1 508)	(1 441)	67	–
A	26 739	NOK	(1 923)	USD	20 avril 2023	2 601	2 540	–	(61)
A	172	USD	(2 400)	NOK	20 avril 2023	(233)	(229)	4	–
A	330	USD	(4 751)	NOK	20 avril 2023	(447)	(456)	–	(9)
A	2 653	USD	(37 264)	NOK	20 avril 2023	(3 588)	(3 553)	35	–
A	22 056	USD	(894 047)	NTD	20 avril 2023	(29 834)	(29 211)	623	–
A	123	USD	(5 001)	NTD	20 avril 2023	(166)	(163)	3	–
A	124	USD	(5 025)	NTD	20 avril 2023	(168)	(164)	4	–
A	387	NTD	(10)	USD	20 avril 2023	13	13	–	–
A	6 041	NTD	(149)	USD	20 avril 2023	202	197	–	(5)
A	509	USD	(20 655)	NTD	20 avril 2023	(689)	(675)	14	–
A	4 501	USD	(184 019)	NTD	20 avril 2023	(6 088)	(6 031)	57	–
A	240	USD	(9 895)	NTD	20 avril 2023	(324)	(326)	–	(2)
A	151	USD	(6 249)	NTD	20 avril 2023	(204)	(206)	–	(2)
A	15 772	NTD	(386)	USD	20 avril 2023	522	517	–	(5)
A	196	USD	(426)	NZD	20 avril 2023	(265)	(267)	–	(2)
A	13 108	USD	(27 722)	NZD	20 avril 2023	(17 731)	(17 197)	534	–
A	27 593	NZD	(13 048)	USD	20 avril 2023	17 649	17 116	–	(533)
A	859	USD	(1 826)	NZD	20 avril 2023	(1 162)	(1 134)	28	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	435 USD	(910) NZD	20 avril 2023	(589)	(562)	27	–
A	78 NZD	(38) USD	20 avril 2023	51	48	–	(3)
A	830 USD	(1 737) NZD	20 avril 2023	(1 123)	(1 073)	50	–
A	242 USD	(521) NZD	20 avril 2023	(328)	(325)	3	–
A	2 604 NZD	(1 219) USD	20 avril 2023	1 649	1 621	–	(28)
A	227 USD	(494) NZD	20 avril 2023	(307)	(309)	–	(2)
A	29 USD	(62) NZD	20 avril 2023	(39)	(39)	–	–
A	217 USD	(479) NZD	20 avril 2023	(294)	(301)	–	(7)
A	4 664 NZD	(2 153) USD	20 avril 2023	2 912	2 919	7	–
A	5 009 PHP	(67) USD	20 avril 2023	91	92	1	–
A	8 250 USD	(612 060) PHP	20 avril 2023	(11 159)	(11 315)	–	(156)
A	30 224 PHP	(407) USD	20 avril 2023	550	560	10	–
A	25 966 PHP	(353) USD	20 avril 2023	477	479	2	–
A	197 USD	(14 607) PHP	20 avril 2023	(266)	(270)	–	(4)
A	2 631 USD	(195 043) PHP	20 avril 2023	(3 559)	(3 605)	–	(46)
A	40 544 PHP	(543) USD	20 avril 2023	734	751	17	–
A	30 576 PHP	(411) USD	20 avril 2023	556	566	10	–
A	738 USD	(54 943) PHP	20 avril 2023	(998)	(1 017)	–	(19)
A	155 USD	(11 574) PHP	20 avril 2023	(209)	(215)	–	(6)
A	26 352 PHP	(352) USD	20 avril 2023	476	488	12	–
A	882 USD	(64 794) PHP	20 avril 2023	(1 193)	(1 193)	–	–
A	1 352 PLN	(227) USD	20 avril 2023	307	315	8	–
A	26 432 PLN	(4 436) USD	20 avril 2023	6 000	6 157	157	–
A	8 856 PLN	(1 487) USD	20 avril 2023	2 011	2 063	52	–
A	372 USD	(2 218) PLN	20 avril 2023	(503)	(517)	–	(14)
A	152 USD	(902) PLN	20 avril 2023	(206)	(209)	–	(3)
A	722 PLN	(122) USD	20 avril 2023	165	167	2	–
A	8 423 PLN	(1 426) USD	20 avril 2023	1 929	1 955	26	–
A	62 USD	(377) PLN	20 avril 2023	(84)	(88)	–	(4)
A	50 PLN	(8) USD	20 avril 2023	11	12	1	–
A	9 435 PLN	(1 558) USD	20 avril 2023	2 107	2 210	103	–
A	1 149 PLN	(191) USD	20 avril 2023	258	268	10	–
A	6 957 PLN	(1 157) USD	20 avril 2023	1 565	1 625	60	–
A	1 842 PLN	(315) USD	20 avril 2023	426	426	–	–
A	1 573 SEK	(109) USD	20 avril 2023	148	153	5	–
A	16 701 SEK	(1 195) USD	20 avril 2023	1 616	1 609	–	(7)
A	6 335 SEK	(453) USD	20 avril 2023	613	610	–	(3)
A	27 USD	(380) SEK	20 avril 2023	(37)	(37)	–	–
A	5 502 SEK	(398) USD	20 avril 2023	539	527	–	(12)
A	2 296 SEK	(167) USD	20 avril 2023	226	220	–	(6)
A	10 990 SEK	(779) USD	20 avril 2023	1 054	1 062	8	–
A	2 360 SEK	(165) USD	20 avril 2023	223	229	6	–
A	3 464 SEK	(248) USD	20 avril 2023	335	334	–	(1)
A	18 363 SEK	(1 306) USD	20 avril 2023	1 766	1 772	6	–
A	10 082 SEK	(716) USD	20 avril 2023	969	973	4	–
A	14 878 SEK	(1 033) USD	20 avril 2023	1 397	1 449	52	–
A	605 USD	(8 457) SEK	20 avril 2023	(818)	(815)	3	–
A	1 253 USD	(56 056) THB	20 avril 2023	(1 695)	(1 623)	72	–
A	7 419 USD	(331 788) THB	20 avril 2023	(10 035)	(9 612)	423	–
A	78 USD	(3 492) THB	20 avril 2023	(106)	(102)	4	–
A	274 USD	(12 079) THB	20 avril 2023	(371)	(348)	23	–

FONDS GLOBAL MACRO 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	9 215	THB	(210)	USD	20 avril 2023	284	266	–	(18)
A	1 836	USD	(81 162)	THB	20 avril 2023	(2 484)	(2 341)	143	–
A	6 242	THB	(138)	USD	20 avril 2023	187	182	–	(5)
A	56 066	THB	(1 234)	USD	20 avril 2023	1 669	1 633	–	(36)
A	729	USD	(34 047)	THB	20 avril 2023	(986)	(1 002)	–	(16)
A	156	USD	(7 407)	THB	20 avril 2023	(211)	(219)	–	(8)
A	15 667	THB	(333)	USD	20 avril 2023	450	463	13	–
A	34 951	THB	(758)	USD	20 avril 2023	1 025	1 024	–	(1)
A	23 436	ZAR	(1 016)	USD	20 avril 2023	1 374	1 293	–	(81)
A	106 369	ZAR	(4 606)	USD	20 avril 2023	6 231	5 867	–	(364)
A	185	USD	(4 301)	ZAR	20 avril 2023	(250)	(237)	13	–
A	2 513	ZAR	(109)	USD	20 avril 2023	147	139	–	(8)
A	82	USD	(1 932)	ZAR	20 avril 2023	(111)	(107)	4	–
A	29 706	ZAR	(1 252)	USD	20 avril 2023	1 694	1 655	–	(39)
A	23	USD	(553)	ZAR	20 avril 2023	(31)	(31)	–	–
A	10	USD	(259)	ZAR	20 avril 2023	(14)	(14)	–	–
A	26 211	ZAR	(1 057)	USD	20 avril 2023	1 430	1 483	53	–
A	1 754	ZAR	(70)	USD	20 avril 2023	95	99	4	–
A	19 746	ZAR	(785)	USD	20 avril 2023	1 062	1 122	60	–
A	13 946	ZAR	(566)	USD	20 avril 2023	766	787	21	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré								30 965	(13 966)
Total des actifs dérivés									33 509
Total des passifs dérivés									(24 965)

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.

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;

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 GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des revenus et des charges

Les revenus d'intérêts et les charges d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu ou payé 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. Le revenu et les charges de dividendes sont constatés à la date ex-dividende. Les dividendes et les intérêts versés découlant de la vente à découvert d'actions et d'obligations sont comptabilisés à l'état du résultat global aux postes Dividendes et Revenu d'intérêts, respectivement. 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 les charges, 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 GLOBAL MACRO 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) Frais de vente à découvert et d'emprunt

Le Fonds peut effectuer des ventes à découvert d'actions et d'obligations dans le cadre de sa stratégie de placement globale. Lorsque le Fonds procède à la vente à découvert d'une action ou d'une obligation, il doit emprunter ce titre d'un courtier et verser en échange des frais d'emprunt au courtier, afin de finaliser la vente. Le Fonds peut réaliser un profit sur la vente à découvert si le cours du titre diminue entre le moment de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur, en rachetant le titre à un cours inférieur et en le remettant au courtier. Une perte surviendra si le cours du titre augmente. Les restrictions prévues par la stratégie de placement du Fonds en matière de ventes à découvert et d'emprunt comprennent ce qui suit : i) la valeur marchande globale de tous les titres vendus à découvert par le Fonds ne doit pas dépasser 50 % de l'actif net total du Fonds; ii) la valeur marchande globale de tous les titres d'un émetteur en particulier vendus à découvert par le Fonds ne doit pas dépasser 20 % de l'actif net total du Fonds; iii) le Fonds peut emprunter des liquidités correspondant à un maximum de 50 % de sa valeur liquidative; et iv) le recours à la vente à découvert combinée à l'emprunt de liquidités par le Fonds est assujéti à une limite globale de 50 % de sa valeur liquidative. Les profits et les pertes réalisé(e)s sur la vente à découvert d'actions et d'obligations sont comptabilisé(e)s à l'état du résultat global au poste Profit (perte) net(te) réalisé(e).

m) 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 assujétiées 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.

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiducie 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.

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 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.

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).

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du 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.

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 et titres vendus à découvert, 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. Dans le cas de titres vendus à découvert, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente. Ce risque est atténué au moyen de restrictions quant à la capacité du Fonds de vendre des titres à découvert. Ces restrictions sont décrites à la note 3 I).

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.

FONDS GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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.

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 GLOBAL MACRO 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

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	8 309		–	
Valeur des biens reçus en garantie	8 968		–	

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	24	100,0	26	100,0
Impôt retenu à la source	(2)	(8,3)	(2)	(7,7)
	22	91,7	24	92,3
Paiements à l'agent de prêt de titres	(4)	(16,7)	(4)	(15,4)
Revenu tiré du prêt de titres	18	75,0	20	76,9

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2023	12
31 mars 2022	1

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds cherche à procurer un rendement total positif sur un cycle de marché, peu importe la direction générale du marché, en investissant dans des positions acheteur et/ou vendeur sur titres de capitaux propres et titres à revenu fixe; il peut également investir dans des marchandises et/ou des devises. Les stratégies du Fonds comprennent un ensemble de processus qui devraient tirer une valeur des marchés de négociation qui sont animés par les données et les événements macroéconomiques mondiaux, comme les fluctuations des prix des marchandises, des taux de change ainsi que des marchés boursiers et obligataires.

Le Fonds peut également effectuer des ventes à découvert, emprunter des fonds et/ou investir dans des dérivés, comme des contrats à terme et des contrats à terme standardisés.

L'exposition globale du Fonds à ses sources de levier correspond à la somme des sources de levier suivantes et ne doit pas dépasser 300 % de sa valeur liquidative :

i) la valeur de marché globale des titres vendus à découvert; ii) l'encours total des emprunts aux termes des conventions d'emprunt aux fins de placement; et iii) la valeur notionnelle globale des positions sur dérivés visés du Fonds, à l'exception des dérivés visés utilisés aux fins de couverture.

L'effet cumulatif du recours au levier financier dans un marché qui évolue au détriment d'un placement avec effet de levier pourrait se solder par une perte importante plus lourde qu'en l'absence de recours au levier financier. Par conséquent, toute incidence défavorable découlant d'un événement sur la valeur d'un placement du Fonds sera amplifiée dans la mesure selon laquelle est employé le levier financier.

FONDS GLOBAL MACRO 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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
MXN	–	(46)	79 097	79 051				
BRL	–	–	54 426	54 426				
COP	–	–	34 878	34 878				
EUR	–	2 354	31 149	33 503				
PLN	–	–	28 572	28 572				
ZAR	–	(400)	24 062	23 662				
IDR	–	–	21 408	21 408				
NOK	–	–	19 819	19 819				
SEK	–	(42)	16 037	15 995				
CLP	–	–	9 704	9 704				
AUD	–	(623)	6 435	5 812				
CHF	–	85	(294)	(209)				
NZD	–	–	(3 308)	(3 308)				
JPY	–	3 030	(7 367)	(4 337)				
CZK	–	–	(10 689)	(10 689)				
ILS	–	–	(14 089)	(14 089)				
GBP	–	389	(17 521)	(17 132)				
USD	25 631	10 039	(55 707)	(20 037)				
THB	–	–	(23 185)	(23 185)				
CNY	–	–	(24 405)	(24 405)				
KOR	–	–	(27 378)	(27 378)				
PHP	–	–	(29 165)	(29 165)				
NTD	–	–	(36 049)	(36 049)				
INR	–	–	(47 602)	(47 602)				
Total	25 631	14 786	28 828	69 245				
% de l'actif net	5,2	3,0	5,9	14,1				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(4 697)	(1,0)	4 697	1,0

FONDS GLOBAL MACRO 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	54 296	23 085	(13 643)	63 738				
NOK	–	–	36 521	36 521				
GBP	–	220	34 929	35 149				
EUR	–	647	30 560	31 207				
BRL	–	–	29 786	29 786				
ZAR	–	–	26 775	26 775				
PLN	–	–	25 988	25 988				
INR	–	–	23 288	23 288				
SEK	–	(151)	20 669	20 518				
IDR	–	–	12 567	12 567				
MXN	–	–	2 567	2 567				
CHF	–	391	(449)	(58)				
JPY	–	60	(24 978)	(24 918)				
AUD	–	668	(33 400)	(32 732)				
KOR	–	–	(45 191)	(45 191)				
ILS	–	–	(52 589)	(52 589)				
NZD	–	–	(76 361)	(76 361)				
Total	54 296	24 920	(2 961)	76 255				
% de l'actif net	14,6	6,7	(0,8)	20,5				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(4 632)	(1,2)	4 632	1,2

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	–	(246 403)				
1 an à 5 ans	–	–				
5 ans à 10 ans	–	–				
Plus de 10 ans	–	–				
Total	–	(246 403)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			17 767	3,6	(17 767)	(3,6)

FONDS GLOBAL MACRO 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 (suite)

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	–	90 264				
1 an à 5 ans	–	–				
5 ans à 10 ans	–	–				
Plus de 10 ans	–	–				
Total	–	90 264				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(9 765)	(2,6)	9 765	2,6

iv. Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

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 (\$)
Options	–	7 751	–	7 751	–	8 060	–	8 060
Fonds/billets négociés en bourse	17 880	–	–	17 880	70 278	–	–	70 278
Fonds communs de placement	24 889	–	–	24 889	17 112	–	–	17 112
Actifs dérivés	2 539	30 970	–	33 509	11 748	23 678	–	35 426
Passifs dérivés	(10 999)	(13 966)	–	(24 965)	(13 373)	(23 199)	–	(36 572)
Placements à court terme	329 074	65 765	–	394 839	150 405	84 000	–	234 405
Total	363 383	90 520	–	453 903	236 170	92 539	–	328 709

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, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

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	–	27
Autres fonds gérés par le gestionnaire	177 579	108 689
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	290 331	263 006

FONDS GLOBAL MACRO MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

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	7 513	(4 995)	–	2 518
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(13 455)	4 995	31 941	23 481
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(5 942)	–	31 941	25 999

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	12 001	(11 380)	–	621
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(13 373)	11 380	29 419	27 426
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 372)	–	29 419	28 047

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 (\$)
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	9,3	24 889
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	0,4	17 880

31 mars 2022	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares TIPS Bond ETF	0,0	654
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,8	9 069
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	4,7	17 112
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	8,2	3 758
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	3,6	11 215
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	0,1	3 818
Vanguard Value ETF	0,0	41 764

j) Effet de levier

L'effet de levier survient lorsqu'un Fonds emprunte de l'argent ou des titres, ou a recours à des produits dérivés, pour effectuer des placements qui n'auraient autrement pas été possibles. L'exposition globale du Fonds à ses sources de levier est calculée comme étant la somme des éléments suivants : i) la valeur marchande des titres vendeur; ii) le montant en espèces emprunté aux fins de placement; et iii) la valeur notionnelle des positions sur dérivés du Fonds, à l'exception des dérivés utilisés aux fins de couverture. Cette exposition ne peut dépasser 300 % de la valeur liquidative du Fonds.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, l'exposition globale du Fonds aux sources de levier a varié entre 73 % et 190 % de la valeur liquidative du Fonds. Le haut de la fourchette a été atteint en avril 2022, lorsque les positions actives du Fonds ont nécessité un levier accru pour atteindre les objectifs en matière de profil risque/rendement. Le bas de la fourchette a été atteint en juillet 2022, lorsque les expositions dans l'ensemble du portefeuille étaient généralement plus basses en réaction à la volatilité élevée des marchés. Les sources de levier étaient des positions acheteur et vendeur sur contrats à terme standardisés et contrats de change à terme de gré à gré. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de levier minimaux et maximaux ont varié entre 235 % et 331 %.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022, l'exposition globale du Fonds aux sources de levier a varié entre 183 % et 268 % de la valeur liquidative du Fonds. Le bas de la fourchette a été atteint en mai 2021, lorsque les pondérations étaient généralement faibles dans l'ensemble du portefeuille afin de gérer la volatilité attendue au sein du Fonds, et un levier moindre a été requis pour les opérations sur devises et produits de base. Le haut de la fourchette a été atteint en septembre 2021, lorsque le poids net des positions acheteur sur titres à revenu fixe était près de son sommet annuel. Puisque les obligations sont une catégorie d'actif à faible volatilité, l'équipe de gestion de portefeuille, pour qui les perspectives étaient positives, estimait qu'il fallait étoffer ces positions et accroître l'effet de levier. Les sources de levier étaient des positions acheteur et vendeur sur contrats à terme standardisés et contrats de change à terme de gré à gré. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de levier minimaux et maximaux ont varié entre 328 % et 434 %.