

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2021

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	579 513	530 531
Trésorerie et équivalents de trésorerie	14 835	55 915
Intérêts courus à recevoir	3 270	2 854
Dividendes à recevoir	17	16
Sommes à recevoir pour placements vendus	665	1 770
Sommes à recevoir pour parts émises	1 066	1 082
Marge sur instruments dérivés	397	1 741
Profits latents sur les contrats dérivés	1 029	1 495
Total de l'actif	600 792	595 404
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	5 695	45 368
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	168	215
Pertes latentes sur les contrats dérivés	558	22
Total du passif	6 421	45 605
Actif net attribuable aux porteurs de parts	594 371	549 799

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2021 \$	2020 \$
Revenus		
Dividendes	730	121
Revenu d'intérêts	6 400	3 774
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(11 553)	6 189
Profit (perte) net(te) latent(e)	8 895	10 403
Revenu tiré du prêt de titres	19	11
Revenu provenant des rabais sur les frais	100	12
Autre	87	211
Total des revenus (pertes)	4 678	20 721
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 292	695
Rabais sur les frais de gestion	(225)	(103)
Intérêts débiteurs	–	1
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	15	12
Frais du comité d'examen indépendant	1	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	1 083	605
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	1 083	605
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	3 595	20 116
Impôt étranger retenu à la source	20	–
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	3 575	20 116

Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)

	par part		par série	
	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)	30 sept. 2021	31 mars 2021 (Audité)
Parts en \$ CA	21,30	21,39	594 371	549 799
			594 371	549 799

Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)

	par part		par série	
	2021	2020	2021	2020
Parts en \$ CA	0,13	1,42	3 575	20 116
			3 575	20 116

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2021	2020
	Parts en \$ CA	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS	\$	
À l'ouverture	549 799	264 626
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3 575	20 116
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(5 951)	(2 937)
Gains en capital	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(225)	(103)
Total des distributions aux porteurs de parts	(6 176)	(3 040)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	60 080	129 069
Réinvestissement des distributions	–	–
Paiements au rachat de parts	(12 907)	(11 961)
Total des opérations sur les parts	47 173	117 108
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	44 572	134 184
À la clôture	594 371	398 810
Augmentation (diminution) des parts (note 7) :	Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture	25 700	12 600
Émises	2 800	5 800
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(600)	(550)
Parts en circulation, à la clôture	27 900	17 850

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2021	2020
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	3 575	20 116
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	6 775	(6 719)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(8 895)	(10 403)
Achat de placements	(240 786)	(239 015)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	157 465	149 554
Variation des intérêts courus à recevoir	(416)	(643)
Variation des dividendes à recevoir	(1)	(2)
Variation de la marge sur instruments dérivés	1 344	315
Variation des sommes à payer au gestionnaire	(47)	38
Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation	(80 986)	(86 759)

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de parts	59 003	108 656
Paievements au rachat de parts	(12 907)	(11 961)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(6 176)	(3 040)
Trésorerie nette liée aux activités de financement	39 920	93 655

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie

	(41 066)	6 896
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	55 915	130
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(14)	(75)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	14 835	6 951

Trésorerie	14 835	6 951
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	14 835	6 951

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

Dividendes reçus	729	119
Impôts étrangers payés	20	–
Intérêts reçus	5 984	3 131
Intérêts versés	–	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	423 000	430	429
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 545	1 466
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	479	464
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	622 000	658	667
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	88	79
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	193	204
407 International Inc. 3,72 % 11-05-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	648	617
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	99	95
407 International Inc. 2,84 % 07-03-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	138	125
A&V Holdings Midco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	121 532 USD	142	154
ABG Intermediate Holdings 2 LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 29-09-2024	États-Unis	Prêts à terme	525 202 USD	672	665
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	335 750 USD	417	428
Adtalem Global Education Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	890 000 USD	1 119	1 130
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	258 700 USD	333	330
Aegis Toxicology Sciences Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	7 899 USD	10	10
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	534	523
AG Merger Sub II Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	172 USD	–	–
AIMCo Realty Investors LP 3,04 % 01-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	145	148
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	803	785
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	53
Alcami Carolinas Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 06-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	29 100 USD	38	33
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	16 226 USD	21	21
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	115	116
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	273 000 USD	341	335
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,65 % 15-02-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	46	45
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 705 000	1 835	1 875
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	713	718
Alibaba Group Holding Ltd. 2,70 % 09-02-2041	Chine	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	815	756
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	250	250
Fonds de placement immobilier Allied 1,73 % 12-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	143
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	270 000 USD	326	345
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	278
AltaLink, L.P. 2,98 % 28-11-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	223	222
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	197
AltaLink, L.P. 3,72 % 03-12-2046, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	515 000	541	558
Amentum Government Services Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	318 400 USD	415	407

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	346	316
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	340 000 USD	421	432
APFS Staffing Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 10-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	39 100 USD	51	50
APM Global Holdings Pty. Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-06-2026	Australie	Prêts à terme	310 000 USD	379	392
Aramark Services Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	929 469 USD	1 160	1 172
ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	53 503 USD	68	68
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	366 497 USD	465	465
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	493
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	500
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	108
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	168 725 USD	219	214
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	88 208 USD	115	113
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	240 000 USD	301	304
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	46	46
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	300	305
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	480	444
Athenahealth Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	38 808 USD	51	49
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 030	1 030
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000	409	414
Baidu Inc. 2,38 % 23-08-2031	Chine	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	592	576
Ball Metalpack Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 350 USD	25	25
Bank of America Corp., taux variable 20-09-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 617 000	1 711	1 710
Bank of America Corp., taux variable 24-03-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	524 000	551	558
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	600
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	320
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	611 000	612	623
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 570 000	2 691	2 690
Banque de Montréal 2,37 % 03-02-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 508 000	1 566	1 555
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	870	873
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 540	1 527
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	139	152
Banque de Montréal, taux variable 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000	620	616
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	351 000	351	369
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,49 % 23-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	905 000	933	936
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 958 000	1 999	2 006
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 04-08-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	970

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,40 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 606	1 578
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	929
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	509	508
BCE Inc. 3,50 % 30-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	252 000	250	231
BCE Inc. 4,05 % 17-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	368	371
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	260
bclMC Realty Corp. 1,68 % 03-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 000	196	197
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	364	356
bclMC Realty Corp. 3,00 % 31-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	355 000	375	376
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	201
BCPE Cycle Merger Sub II Inc. 10,63 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Bell Canada Inc. 3,35 % 12-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 859 000	2 007	1 962
Bell Canada Inc. 1,65 % 16-08-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	475 000	475	462
Bell Canada Inc. 2,90 % 10-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 297	1 274
Bell Canada Inc. 2,50 % 14-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 393 000	1 435	1 377
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	766 000	887	823
BMW Canada Auto Trust 0,33 % 20-07-2023	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	138 867	139	139
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	600 000	628	640
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000 USD	125	133
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	934 000	972	1 028
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 826 000	1 838	1 913
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	352
Brookfield Property REIT Inc. 5,75 % 15-05-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	42	53
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 567 000	1 712	1 687
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	508	528
Brookfield Renewable Partners ULC 3,38 % 15-01-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 809 000	1 976	1 933
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	528	552
Brookfield Renewable Partners ULC 3,33 % 13-08-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	802 000	781	751
Brookfield Residential Properties Inc. 6,25 % 15-09-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	106	107
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	208	210
Bruce Power L.P. 3,00 % 21-06-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	582 000	596	606
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	146	144
BWAY Holding Co. 7,25 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	25
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-03-2024	Canada	Gouvernement fédéral	18 900 000	19 001	18 996
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,95 % 15-12-2025	Canada	Gouvernement fédéral	1 830 000	1 926	1 888
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-03-2026	Canada	Gouvernement fédéral	11 130 000	11 153	11 157
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,75 % 15-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	6 970 000	7 208	6 970

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,10 % 15-03-2031	Canada	Gouvernement fédéral	14 390 000	13 966	13 487
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 10-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 250	1 251
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 04-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 110 000	1 110	1 111
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 695 000	2 759	2 742
Banque Canadienne Impériale de Commerce 3,30 % 26-05-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 088 000	2 259	2 238
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 307	1 279
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 15-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	801
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 564 000	1 565	1 560
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	238	247
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	472
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	904	887
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,60 % 31-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	114	120
Canadian Natural Resources Ltd. 3,55 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	321	331
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	414
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	422 000	423	448
Banque canadienne de l'Ouest 1,57 % 14-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	323
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-01-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	860	861
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	540
Banque canadienne de l'Ouest 1,82 % 16-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	518
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	168
CanWel Building Materials Group Ltd. 5,25 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	88
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 005 000	1 066	1 079
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	130	143
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	181	200
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	904	882
CareCentrix Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 22-03-2025	États-Unis	Prêts à terme	45 269 USD	58	55
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	31
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	81
Castle US Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-01-2027	États-Unis	Prêts à terme	308 708 USD	378	393
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	65
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 450 USD	25	24
Genovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	588	619
CenturyLink Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-03-2027	États-Unis	Prêts à terme	91 373 USD	120	115
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	276
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	892	877
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 277	1 260
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	1 054	990
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	508	472
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 499	1 422

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	278	275
Chartwell résidences pour retraités 3,79 % 11-12-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	694 000	722	722
Chartwell résidences pour retraités 4,21 % 28-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	42
Chevron Corp. 2,00 % 11-05-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	112	105
Propriétés de Choix S.E.C. 3,60 % 20-09-2022, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	44	43
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,55 % 10-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	967 000	1 003	1 024
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 357	1 344
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 272 000	1 371	1 350
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	254
Citadel Securities LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 357 996 USD	1 737	1 707
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	321	284
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	524	480
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	327
Colbún SA 4,50 % 10-07-2024, rachetables 2024	Chili	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	83	82
Columbia Care Inc. 13,00 % 14-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	54	51
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	50 000 USD	61	63
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 380	82	79
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 2022					
rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	53
ConocoPhillips 2,40 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	237	245
Cook & Boardman Group LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 12-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	29 168 USD	38	37
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 141	77	84
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 648	69	75
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	176	178
Costco Wholesale Corp. 1,38 % 20-06-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	647	587
Cowen Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2021	États-Unis	Prêts à terme	379 050 USD	470	483
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	1 900 000	1 938	1 923
Creation Technologies Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	Canada	Prêts à terme	400 000 USD	499	505
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	242 000	257	260
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	241	241
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	252	252
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	197
Crown Subsea Communications Holding Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 20-04-2027	États-Unis	Prêts à terme	216 370 USD	270	277

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
CU Inc. 4,72 % 09-09-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	353	328
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	45	45
DEI Sales Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	337 875 USD	415	425
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	570 000 USD	709	723
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	104	110
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	135
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	198
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (JUN)	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	256
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	328
Fiducie cartes de crédit Eagle 1,55 % 17-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	195
Emera Inc. 2,90 % 16-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	488 000	505	503
Empire Communities Corp. 7,38 % 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	84
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	251	253
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	412	415
Enbridge Gas Inc. 2,50 % 05-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	132	135
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	305	304
Enbridge Gas Inc. 2,90 % 01-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	660	638
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	84
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	95	95
Enbridge Inc. 2,44 % 02-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	210	215
Enbridge Inc. 2,99 % 03-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	829	853
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	679	673
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 770 000	2 806	2 949
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 415	1 502
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	183
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	501	511
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	748 000	782	721
EPCOR Utilities Inc. 2,90 % 19-05-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	139
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	440	442
Exxon Mobil Corp. 2,99 % 19-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	102	95
Exxon Mobil Corp. 2,61 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	360	345
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,25 % 06-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 081 000	2 226	2 255
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	465 000	466	501
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	923	958
Fédération des caisses Desjardins du Québec 2,42 % 04-10-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	564 000	572	582
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	416
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 001 000	1 049	1 037
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	330 000 USD	402	405
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	218 000	218	218
Fortified Trust 2,34 % 23-01-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	947	950
Foxtrot Escrow Issuer LLC 12,25 % 15-11-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	71	79

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 550 USD	25	2
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme débiteur-exploitant (DIP) de premier rang, taux variable 25-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	1 800 USD	2	2
Frontier Communications Corp., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang SuperP, taux variable 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	39 661 USD	49	50
Frontier Communications Corp., prêt à terme débiteur-exploitant (DIP) B de premier rang SuperP, taux variable 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	259 350 USD	322	329
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	257 094 USD	322	328
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	280 000 EUR	420	412
Garrett LX I SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-03-2028 (\$ US)	Luxembourg	Prêts à terme	290 000 USD	365	367
Gateway Merger Sub Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	370 000 USD	450	471
GBT III BV, prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	92 522 USD	121	112
GBT US III LLC, prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 27-02-2027	États-Unis	Prêts à terme	77 478 USD	102	96
GFL Environmental Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-05-2025	Canada	Prêts à terme	47 000 USD	59	60
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	276	274
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	42	42
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 455	1 434
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	466	487
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	136	137
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 29-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 630	1 634
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 %, taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 608	1 572
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 060	1 043
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	680 000 USD	879	814
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2025	Canada	Gouvernement fédéral	5 200 000	5 404	5 268
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	16 231 000	16 661	16 025
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	8 470 000	8 496	8 460
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-12-2047, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	29 000	35	41
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	6 868 000	7 300	6 892
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	3 490 000	3 434	3 262
Gouvernement de la Chine 1,99 % 09-04-2025	Chine	Gouvernements étrangers	33 200 000 CNY	6 214	6 359
Gouvernement de la Chine 3,27 % 19-11-2030	Chine	Gouvernements étrangers	34 700 000 CNY	6 864	6 989
Grab Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	417 900 USD	513	536
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	466

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	227	229
Fonds de placement immobilier H&R 3,42 % 23-01-2023, rachetables 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	599 000	604	615
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	637 000	638	661
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	350	370
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	162
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	591	590
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	123	125
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	755 000	776	789
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	649
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	490 000	504	514
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 990 000	2 126	2 122
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	219
Heritage Power LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	86 988 USD	110	98
Honda Canada Finance Inc., taux variable 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	589
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	266
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	594
Horizon Therapeutics USA Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	377 150 USD	479	477
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	437 800 USD	538	552
Hydro One Inc. 2,97 % 26-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 539 000	1 658	1 623
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	180
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	712 000	712	698
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	320
Hyundai Capital Canada Inc. 2,01 % 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	311
IAMGOLD Corp. 5,75 % 15-10-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	37
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	262
INEOS 226 Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	190 000 EUR	291	277
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	48 446 USD	63	62
INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2026	États-Unis	Prêts à terme	249 375 USD	313	316
Ingram Micro Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	408 975 USD	508	520
Innovative Water Care Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	58 650 USD	73	74
Intact Corporation financière 2,18 % 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	332
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	123
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 197	1 265
Inter Pipeline Ltd. 3,17 % 24-03-2025, rachetables 2024, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	62	64
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 423 000	1 486	1 496

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	266	287
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	217
Interchile SA 4,50 % 30-06-2056	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	265
Intermedia Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 377 USD	25	25
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-03-2028	Irlande	Prêts à terme	250 000 EUR	371	368
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 26-03-2028 (\$ US)	États-Unis	Prêts à terme	210 000 USD	263	267
Isagenix International LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 26-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	30 312 USD	31	32
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	183	186
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	187	190
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	198 105 USD	252	249
Jane Street Group LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2027	États-Unis	Prêts à terme	258 050 USD	326	324
Jazz Financing Lux SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	628 425 USD	782	798
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	263
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	150
Journey Personal Care Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	289 275 USD	363	368
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 060	1 054
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	448	386
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 350 USD	25	24
Kestrel Bidco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 07-08-2026	Canada	Prêts à terme	61 757 USD	81	77
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	798	800
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	952	1 036
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	494	513
Kronos Acquisition Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	287 825 USD	365	357
Produits Kruger s.e.c. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	87
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	33	33
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	25
Lamb Weston Holdings Inc., 4,63 % 01-11-2024, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	340	329
Lamb Weston Holdings Inc., 4,88 % 01-11-2026, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	97	97
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	378 000	378	376
Banque Laurentienne du Canada 0,88 % 01-03-2026 (CAN 97519039)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 960 750	3 925	3 914
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	130
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	114
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	349	340
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	199 000 USD	257	252

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	342 000	361	363
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	425
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	250 000 EUR	368	368
LTR Intermediate Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	310 000 USD	383	393
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	550 000 USD	673	698
Banque Manuvie du Canada 2,38 % 19-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	184	186
Banque Manuvie du Canada 1,50 % 25-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 424	1 403
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	634
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	474 000	477	491
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	818 000	831	855
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	936 000	963	954
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	1 003
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	265	267
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	420 000 USD	522	534
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	163	162
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 489 000	2 620	2 626
McKissock Investment Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	249 375 USD	305	312
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	92	93
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	78
Meredith Corp., prêt à terme B de premier rang 31-01-2025	États-Unis	Prêts à terme	138 250 USD	181	179
Merrill Lynch 0,99 % 01-03-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 157 093	1 153	1 148
Metro inc. 3,20 % 01-12-2021, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	96	93
Minerva SA 4,38 % 18-03-2031	Bésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	245
Minotaur Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	58 625 USD	76	74
Morgan Stanley 3,13 % 23-01-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	415	420
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 852 000	2 972	2 971
Morgan Stanley, taux variable 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 190	1 189
Multi-Color Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	58 800 USD	78	74
Murphy USA Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	209 475 USD	264	266
Banque Nationale du Canada 2,98 % 04-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	766 000	793	800
Banque Nationale du Canada 2,55 % 12-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 957 000	3 038	3 061
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 950 000	2 020	2 025
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	377
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	765	759
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	577 000	578	576
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	686

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	168
Neenah Foundry Co., prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-12-2022	États-Unis	Prêts à terme	4 212 USD	5	5
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	25
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	349	367
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 525	1 400
NextEra Energy Inc. 2,75 % 01-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	142	134
Nielsen Holdings PLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	278 600 USD	354	354
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	197	199
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000	1 000	1 026
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 000	1 209	1 212
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 933	70	76
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	145	144
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	69	71
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 243 000	3 287	3 232
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 539	1 495
OMERS Realty Corp. 3,24 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 272 000	2 406	2 441
OMERS Realty Corp. 3,63 % 05-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	515	519
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	357 596 USD	462	455
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B à prélèvement différé de premier rang, taux variable 30-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	11 563 USD	15	15
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	913 000	947	960
Ontario Power Generation Inc. 3,32 % 04-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	870	894
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	795 000	835	837
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	987	959
Ontario Power Generation Inc. 3,84 % 22-06-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	633 000	716	676
Ontario Power Generation Inc. 4,25 % 18-01-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	195 000	238	222
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	270 000	269	261
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	1 097 000	1 173	1 169
Organon & Co., prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	470 000 USD	588	598
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	30 000 USD	37	38
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	240 000 USD	295	305
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 372 000	1 375	1 396
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 360 000 USD	1 713	1 748
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	112
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	646	618
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	497	528
PayPal Holdings Inc. 1,35 % 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	168	155

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	212	213
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	225	230
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	695	623
Pembina Pipeline Corp. 2,56 % 01-06-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	221	218
Pembina Pipeline Corp. 3,54 % 03-02-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 265 000	1 321	1 337
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 488 000	1 600	1 620
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	278	288
Pembina Pipeline Corp. 3,31 % 01-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	152	145
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	165	159
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	165	158
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	206	197
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	376	378
Pembina Pipeline Corp. 4,67 % 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	63
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	661
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	8	2
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
Plaze Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	158 403 USD	204	201
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	309 225 USD	377	392
Prime Securities Mortgage Trust 1,97 % 15-02-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	244
Project Sky Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	370 000 USD	459	469
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	2 090 000	2 163	2 172
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 493 000	3 685	3 664
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 390 000	1 399	1 415
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	8 660 000	8 208	8 297
Province de la Colombie-Britannique 2,80 % 18-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	1 880 000	1 905	1 924
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	8 798 000	9 877	9 262
Province de la Colombie-Britannique 2,75 % 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 470 000	1 452	1 486
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 625 000	2 818	2 820
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 975 000	2 464	2 498
Province de l'Ontario, taux variable 27-10-2021	Canada	Gouvernements provinciaux	500 000	502	500
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	3 650 000	3 641	3 567
Province de l'Ontario 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	19 605 000	19 527	19 696
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	2 940 000	3 356	3 311
Province de l'Ontario 2,65 % 02-12-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 270 000	3 298	3 198
Province de l'Ontario 1,90 % 02-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	9 798 000	8 465	8 071
Province de Québec 0 % 01-04-2026, coupon général	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	9	9
Province de Québec 1,50 % 01-09-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	12 140 000	11 398	11 525
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	2 570 000	2 974	2 955
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	20 581 000	23 041	22 153
Province de la Saskatchewan 3,30 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	57 000	59	62
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	760 000	807	804
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	4 706 000	4 720	4 688
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	1 330 000	1 329	1 306
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	1 790 000	1 865	1 817
QVC Inc. 4,38 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 USD	195	194
Rackspace Technology Global Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	308 450 USD	392	388

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Rackspace Technology Global Inc. 3,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	219 000	220	221
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	432
Research Now Group Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 20-12-2024	États-Unis	Prêts à terme	9 529 USD	12	12
Rogers Communications Inc. 3,25 % 01-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 151 000	1 217	1 193
Banque Royale du Canada 1,59 % 04-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	980 000	980	974
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	287 000	293	294
Banque Royale du Canada 1,83 % 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	993
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	805 000	818	837
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	522 000	527	528
Banque Royale du Canada, taux variable 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	878 000	873	848
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	223	233
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 367 000	1 379	1 417
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	750	747
R.R. Donnelley & Sons Co. 6,13 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	98	103
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026, rachetables 2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	142	147
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	186	167
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	383
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	283
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	430	427
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	517
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	211
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	219
Scotia Capitaux Inc. 1,74 % 01-01-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	120 066	119	122
Scotia Capitaux Inc. 1,25 % 01-03-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	391 099	395	394
Scotia Capitaux Inc. 0,55 % 01-01-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	350 345	349	343
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 681	331	326
Shaw Communications Inc. 4,35 % 31-01-2024, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	45	44
Shaw Communications Inc. 3,80 % 01-03-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	253 000	272	271
Shaw Communications Inc. 4,40 % 02-11-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 322	1 355
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	980 000	1 016	973
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	211	198
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	83
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	178
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	152
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	10 000 EUR	16	14
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	229 425 USD	287	288
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	39
Sinclair Television Group Inc. 5,13 % 15-02-2027, rachetables 2021 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	38
SIRVA Worldwide Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 31-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	25 072 USD	32	30

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
SITEL Worldwide Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 28-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	230 000 USD	287	292
SmartCentres Real Estate Investment Trust 1,74 % 16-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	326
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	156
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,53 % 20-12-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	633 000	659	661
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	292 500 USD	361	373
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 331	8	11
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	360 000	360	347
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	320 000 USD	397	407
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	260 000 USD	322	329
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	183 750 USD	259	249
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 289	4	4
SS&C Technologies Inc., prêt à terme B5 de premier rang, taux variable 16-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 382 USD	25	24
Stars Group Holdings BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-07-2025	Canada	Prêts à terme	590 000 USD	742	746
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	290 000 USD	338	346
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	268
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	221
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	229
Financière Sun Life inc., taux variable 19-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	863 000	882	894
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 574 000	1 588	1 616
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 459	1 448
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	442
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	533
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	295 000	299	306
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	727	719
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	610 000 USD	770	768
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 236	1 265
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	413	407
Switch Ltd. 3,75 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
Sycamore Buyer LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	500 000 USD	630	632
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	309 000 USD	414	421
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026	Australie	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	245
Sylvamo Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	290 000 USD	368	367

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
OBLIGATIONS (suite)					
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	238	225
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	249	251
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 000	218	227
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 960 000	2 116	2 034
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	386	368
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	476 000	475	475
TELUS Corp. 4,85 % 05-04-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	459 000	549	509
TELUS Corp. 3,95 % 16-02-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	461	419
TELUS Corp. 4,10 % 05-04-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 000	317	319
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	275	249
Teneo Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 255 USD	24	24
Tenet Healthcare Corp. 6,13 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	52	53
Terex Corp. 5,00 % 15-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	65	68
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	108 356 USD	142	137
Teva Pharmaceutical Industries Ltd. 2,80 % 21-07-2023	Israël	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	541	580
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	664 000	675	678
Thor Industries Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	44 033 USD	55	56
Titan Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	59 100 USD	78	75
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	241	232
T-Mobile USA Inc. 1,55 % 15-02-2026, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	245	229
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 547	1 521
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	448	419
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	185	174
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	606	618
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	348	375
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	232
La Banque Toronto-Dominion 2,05 % 01-12-2022 (CAN 99010498)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 460	2	3
La Banque Toronto-Dominion 2,85 % 08-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 997 000	2 048	2 080
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 145 000	1 178	1 164
La Banque Toronto-Dominion 1,13 % 09-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 540	1 511
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 100 000	2 100	2 083
La Banque Toronto-Dominion 1,90 % 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 125
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 641 000	2 793	2 767
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	138	136
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	579
Tory Burch LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	399 000 USD	495	507
Tourmaline Oil Corp. 2,08 % 25-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	165
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	229
Crédit Toyota Canada Inc. 2,11 % 26-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	115	117
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	402
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	313	319
TransCanada PipeLines Ltd. 3,65 % 15-11-2021	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	44	43
TransCanada PipeLines Ltd., taux variable 09-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	881
TransCanada PipeLines Ltd. 3,30 % 17-07-2025, rachetables 2025, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	48	48

OBLIGATIONS (suite)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 880 000	2 009	2 032
TransCanada PipeLines Ltd. 3,00 % 18-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 510 000	1 526	1 556
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	425	390
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 012 000	1 012	998
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 145 000	2 161	2 231
Transcontinental inc. 2,28 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	160
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 454	1 492
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 914	3	3
Triton Water Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	249 375 USD	308	316
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	20
Ultra Clean Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	49 989 USD	64	64
Obligations du Trésor des États-Unis 0,25 % 15-06-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	170 000 USD	211	214
Obligations du Trésor des États-Unis 0,25 % 31-10-2025	États-Unis	Gouvernements étrangers	160 000 USD	208	198
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,75 % 15-07-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 160 000 USD	3 099	3 407
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,12 % 15-01-2030	États-Unis	Gouvernements étrangers	540 000 USD	800	797
Obligations du Trésor des États-Unis 0,88 % 15-11-2030	États-Unis	Gouvernements étrangers	134 100 USD	151	161
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 340 000 USD	5 052	5 045
Univision Communications Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	580 000 USD	697	734
Ventas Canada Finance Ltd. 2,55 % 15-03-2023, rachetables 2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	299	306
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	573 000	577	592
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	516	535
Veregy, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	248 125 USD	318	316
VeriFone Systems Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 09-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	19 450 USD	25	24
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	375	387
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 031	1 037
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 032	994
Verizon Communications Inc. 1,75 % 20-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	909	842
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	409	423
Verizon Communications Inc. 3,55 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	112	120
Verizon Communications Inc. 4,05 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	92
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-06-2027	États-Unis	Prêts à terme	9 603 USD	13	12
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 353 000	1 353	1 364
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 316	1 326
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	925 000	991	1 017
Vidéotron Itée 5,13 % 15-04-2027, rachetables 2022 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	416	420
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	279	271
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	561 000	594	591
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	513	529

OBLIGATIONS (suite)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	571 000	582	588
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 466 000	3 706	3 625
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	704 000	708	719
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	248	255
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	241	258
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	965	963
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	157
WildBrain Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-03-2028	Canada	Prêts à terme	328 350 USD	402	417
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	869 000	876	871
Xperi Holding Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	145 282 USD	178	184
Xplornet Communications Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 29-05-2027	Canada	Prêts à terme	177 750 USD	232	225
Yum! Brands Inc. 3,63 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	211	204
Zotec Partners LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-02-2024	États-Unis	Prêts à terme	37 676 USD	47	48
Total des obligations				543 936	540 102
ACTIONS					
AltaGas Ltd., priv., série K	Canada	Énergie	1 100	28	28
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	6 980	108	134
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	4 052	64	77
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	438	8	8
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	4 127	105	105
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	1 130	28	29
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics	10 533	262	274
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	3 256	81	84
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	2 400	1	2
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	930	23	25
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	4 650	116	119
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	1 754	46	46
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	1 461	2	2
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	20 660	520	530
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	8 243	104	120
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., rachetables 2022, série C	Canada	Services publics	1 320	25	25
Westcoast Energy Inc. 5,20 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série 12	Canada	Services publics	1 462	37	37
Total des actions				1 558	1 645

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2021

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	29 242	2 883	2 777
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	124 778	11 815	10 934
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1 024 990	19 291	19 828
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	211 500	4 238	4 227
Total des fonds/billets négociés en bourse				38 227	37 766
Coûts de transaction				(5)	–
Total des placements				598 251	579 513
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					471
Trésorerie et équivalents de trésorerie					14 835
Autres éléments d'actif moins le passif					(448)
Actif net attribuable aux porteurs de parts					594 371

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2021		31 mars 2021	
Répartition effective du portefeuille	% de la VL	Répartition effective du portefeuille	% de la VL
Obligations	97,2	Obligations	96,4
<i>Obligations</i>	97,0	<i>Obligations</i>	96,3
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,2	<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,1
Trésorerie et placements à court terme	3,1	Trésorerie et placements à court terme	10,3
Actions	0,3	Actions	0,3
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,6)	Autres éléments d'actif (de passif)	(7,0)
Répartition régionale effective	% de la VL	Répartition régionale effective	% de la VL
Canada	71,6	Canada	72,1
États-Unis	17,7	États-Unis	17,3
Trésorerie et placements à court terme	3,1	Trésorerie et placements à court terme	10,3
Chine	2,7	Chine	2,6
Autre	2,1	Autre	2,0
Royaume-Uni	1,0	Royaume-Uni	0,8
Luxembourg	0,5	Australie	0,4
Australie	0,4	Luxembourg	0,4
Pays-Bas	0,4	Mexique	0,3
Mexique	0,2	Irlande	0,2
Chili	0,2	Bahamas	0,2
Brésil	0,2	Indonésie	0,2
Irlande	0,2	Pays-Bas	0,1
Indonésie	0,2	Panama	0,1
Bahamas	0,1	Autres éléments d'actif (de passif)	(7,0)
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,6)		
Répartition sectorielle effective	% de la VL	Répartition sectorielle effective	% de la VL
Obligations de sociétés	45,6	Obligations de sociétés	45,5
Obligations provinciales	19,4	Obligations provinciales	18,6
Obligations fédérales	16,4	Obligations fédérales	16,6
Prêts à terme	8,8	Trésorerie et placements à court terme	10,3
Obligations d'État étrangères	5,8	Obligations d'État étrangères	7,3
Trésorerie et placements à court terme	3,1	Prêts à terme	7,0
Titres adossés à des créances hypothécaires	1,0	Titres adossés à des créances hypothécaires	1,2
Autre	0,2	Énergie	0,2
Services publics	0,1	Autre	0,1
Énergie	0,1	Services publics	0,1
Obligations municipales	0,1	Obligations municipales	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,6)	Autres éléments d'actif (de passif)	(7,0)

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2021

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
Contrats à terme sur obligations Euro-Bobl, décembre 2021	(200)	8 décembre 2021	134,93 EUR	(39 593)	247	–
Contrats à terme sur obligations euro-OAT, décembre 2021	(31)	8 décembre 2021	165,95 EUR	(7 548)	126	–
Contrats à terme sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2021	(89)	20 décembre 2021	143,15 CAD	(12 740)	300	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2021	(96)	21 décembre 2021	131,61 USD	(16 003)	194	–
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 5 ans, décembre 2021	(160)	31 décembre 2021	122,74 USD	(24 874)	150	–
Total des contrats à terme standardisés				(100 758)	1 017	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2021.

Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir \$ (en milliers)	Devise à remettre \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	Pertes latentes \$ (en milliers)
A	6 989 CAD	(5 586) USD	15 octobre 2021	(6 989)	(7 076)	–	(87)
AA	3 057 CAD	(2 443) USD	15 octobre 2021	(3 057)	(3 095)	–	(38)
A	388 CAD	(260) EUR	22 octobre 2021	(388)	(382)	6	–
A	6 782 CAD	(5 372) USD	22 octobre 2021	(6 782)	(6 804)	–	(22)
AA	6 282 CAD	(4 980) USD	22 octobre 2021	(6 282)	(6 308)	–	(26)
A	14 560 CAD	(11 611) USD	5 novembre 2021	(14 560)	(14 707)	–	(147)
A	6 961 CAD	(5 552) USD	5 novembre 2021	(6 961)	(7 032)	–	(71)
AA	279 CAD	(221) USD	12 novembre 2021	(279)	(280)	–	(1)
AA	696 CAD	(470) EUR	19 novembre 2021	(696)	(690)	6	–
A	1 953 CAD	(1 555) USD	19 novembre 2021	(1 953)	(1 970)	–	(17)
AA	11 992 CAD	(9 547) USD	19 novembre 2021	(11 992)	(12 092)	–	(100)
AA	1 739 CAD	(1 384) USD	19 novembre 2021	(1 739)	(1 753)	–	(14)
A	4 069 CAD	(3 230) USD	14 janvier 2022	(4 069)	(4 091)	–	(22)
A	1 800 CAD	(1 429) USD	14 janvier 2022	(1 800)	(1 809)	–	(9)
AA	706 CAD	(561) USD	21 janvier 2022	(706)	(710)	–	(4)
Total des contrats de change à terme						12	(558)
Total des instruments dérivés à la juste valeur						1 029	(558)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2021 et 2020 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2021, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds négocié en bourse (« FNB ») est établi, l'information fournie se rapporte à la période allant de la date de constitution à la date marquant la fin de l'exercice en question. Se reporter à la note 11 pour la date de constitution du FNB.

Le FNB a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du FNB est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le FNB est autorisé à émettre un nombre illimité de parts offertes à la vente aux termes d'un prospectus. Les parts du FNB sont inscrites à la Bourse de Toronto/NEO Bourse Aequitas (« la Bourse »).

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du FNB, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2021. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du FNB en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 11 novembre 2021.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds négociés en bourse et des dérivés. Le FNB classe et évalue ses instruments financiers conformément à 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. Tous les instruments financiers sont comptabilisés dans l'état de la situation financière lorsque le FNB devient partie aux exigences contractuelles de l'instrument. Les actifs financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le FNB a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est exécutée, est annulée ou expire. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de la transaction.

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 réalisés et latents sur les placements sont calculés en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille.

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

Le FNB comptabilise ses placements dans des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Mackenzie a conclu qu'aucun des fonds négociés en bourse dans lesquels le FNB investit ne respecte la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

La valeur des contrats à terme représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient liquidées. 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).

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

La valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le FNB, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le FNB liquide 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 – 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 obtenue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2021.

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

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

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

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

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

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

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

Voir la note 11 pour le classement de la juste valeur du FNB.

c) Comptabilisation des produits

Le revenu d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts est comptabilisé au moyen de la méthode du taux d'intérêt effectif. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes ou dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le FNB en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le FNB. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 11. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille (suite)

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

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

Le FNB est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus du FNB. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure. Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur les espèces 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 des espèces ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 11 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres, 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 et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le FNB a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le FNB conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 11 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB. Les acquisitions et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les intérêts débiteurs en devises ont été 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(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 a été convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

h) Actif net attribuable aux porteurs de parts, par part

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

i) Valeur liquidative par part

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de parts (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et d'autres actifs et passifs financiers, et est présentée à la note 11.

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

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

k) Modifications comptables futures

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation 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.

L'incertitude persistante quant à la durée et à l'incidence à long terme de la pandémie de COVID-19 et à la mise en œuvre des campagnes de vaccination, de même qu'à l'égard de l'efficacité des mesures monétaires et budgétaires prises par les gouvernements et les banques centrales, pourrait continuer d'influer sur le rendement du FNB au cours des périodes à venir.

Voici à la suite les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour la préparation des états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le FNB peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de méthodes 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 prix de 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 de ces instruments financiers détenus par le FNB.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements et application de l'option de la juste valeur

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le FNB investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée ou la définition d'une entreprise associée, Mackenzie doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée ou d'une entreprise associée. Mackenzie a évalué les caractéristiques de ces fonds sous-jacents, et elle a conclu que ceux-ci ne respectent pas la définition d'une entité structurée, ni la définition d'une entreprise associée, puisque le FNB n'a conclu ni contrat, ni entente de financement avec eux, et qu'il n'a pas la capacité d'influer sur leurs activités, ni sur le rendement qu'il tire de ses placements dans ces fonds sous-jacents.

5. Impôts sur les bénéfices

Le FNB 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 bénéfices, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de parts à la fin de l'année d'imposition. Le FNB maintient la fin de l'exercice en décembre aux fins de l'impôt. Le FNB 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 FNB distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du FNB ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le FNB pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 11 pour les reports prospectifs de pertes du FNB.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille. Les frais de gestion sont calculés en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne des parts du FNB.

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

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

7. Parts et opérations sur parts

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

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

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

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

8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 30 septembre 2021 et 2020 ainsi que les parts qui ont été émises, réinvesties et rachetées au cours de ces périodes sont présentées dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du FNB conformément aux objectifs de placement décrits à la note 11.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du FNB l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du FNB aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2021, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

ii. Risque de liquidité

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

iii. Risque de change

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

La note 11 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le FNB avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB au risque de change présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le FNB à un risque de change important.

iv. Risque de taux d'intérêt

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

Si l'exposition est importante, la note 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la durée moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB au risque de taux d'intérêt présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Autre risque de prix

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

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 11 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du FNB si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB à l'autre risque de prix présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le FNB. La note 11 résume l'exposition du FNB au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est considérable.

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

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

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

vii. FNB sous-jacents

Le FNB peut investir dans des FNB sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les FNB sous-jacents. La note 11 résume l'exposition du FNB à ces risques provenant des FNB sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est considérable.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

10. Autres renseignements

Abréviations

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

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise
AED	Dirham des Émirats arabes unis	HUF	Forint hongrois	PLN	Zloty polonais
BRL	Real brésilien	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
CAD	Dollar canadien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CHF	Franc suisse	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CKZ	Couronne tchèque	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CLP	Peso chilien	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CNY	Yuan chinois	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
COP	Peso colombien	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
CZK	Couronne tchèque	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		

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution 1^{er} avril 2016

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

Les parts en \$ CA (nouveau nom des parts de série E depuis le 25 août 2020) ont été inscrites à la TSX sous le symbole MKB le 19 avril 2016. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2021 était de 21,31 \$ (21,34 \$ au 31 mars 2021).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA sont de 0,40 %.

Au 30 septembre 2021, la valeur liquidative par part du FNB était de 21,30 \$ (21,39 \$ au 31 mars 2021), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 21,30 \$ (21,39 \$ au 31 mars 2021).

b) Placement détenu par Mackenzie et des sociétés affiliées

Au 30 septembre 2021, d'autres fonds gérés par Mackenzie et Société de gestion d'investissement I.G. Ltée, une société affiliée à Mackenzie, détenaient un placement de 119 151 \$ et 5 175 \$ (84 325 \$ et néant au 31 mars 2021), respectivement, dans le FNB.

c) Reports prospectifs de pertes

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

d) Prêt de titres

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, la valeur des titres prêtés et des biens reçus en garantie s'établissait comme suit :

	30 septembre 2021	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	24 285	26 444
Valeur des biens reçus en garantie	25 491	27 780

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.

Le rapprochement du montant brut provenant des opérations de prêts de titres avec les revenus de prêts de titres du FNB pour les périodes closes les 30 septembre 2021 et 2020 est présenté ci-après :

	2021		2020	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	23	100,0	13	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	23	100,0	13	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(4)	(17,4)	(2)	(15,4)
Revenu tiré du prêt de titres	19	82,6	11	84,6

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

e) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	835	(12)	–	823
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(376)	12	397	33
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	459	–	397	856

	31 mars 2021			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 180	(12)	–	1 168
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(22)	12	1 741	1 731
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 158	–	1 741	2 899

f) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le FNB cherche à offrir un flux de revenu régulier, tout en misant sur la préservation du capital, et ce, en investissant principalement dans des titres à revenu fixe de sociétés ou de gouvernements et/ou des titres adossés à des créances du Canada de première qualité dont l'échéance est de plus de un an et il peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
CNY	13 348	241	–	13 589
USD	75 371	709	(67 383)	8 697
EUR	1 439	(104)	(699)	636
Total	90 158	846	(68 082)	22 922
% de l'actif net	15,2	0,1	(11,5)	3,8

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

f) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2021			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)
CNY	12 806	–	–	12 806
USD	63 642	2 462	(57 307)	8 797
EUR	1 440	–	(294)	1 146
Total	77 888	2 462	(57 601)	22 749
% de l'actif net	14,2	0,4	(10,5)	4,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

Au 30 septembre 2021, si le dollar canadien avait connu une hausse ou une baisse de 5 % relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 1 984 \$ ou 0,3 % du total de l'actif net (1 884 \$ ou 0,3 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iii. Risque de taux d'intérêt

Le tableau ci-après résume l'exposition du FNB au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations et des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

Durée jusqu'à l'échéance	30 septembre 2021 (\$)		31 mars 2021 (\$)	
	Obligations	Instruments dérivés	Obligations	Instruments dérivés
Moins de 1 an	5 525	(100 758)	3 471	(112 496)
1 an à 5 ans	170 263	–	159 545	–
5 ans à 10 ans	249 562	–	222 377	–
Plus de 10 ans	114 752	–	111 463	–
Total	540 102	(100 758)	496 856	(112 496)

Au 30 septembre 2021, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué d'environ 43 870 \$ ou 7,4 % du total de l'actif net (31 796 \$ ou 5,8 % au 31 mars 2021). De même, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une baisse de 1 %, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait augmenté d'environ 43 870 \$ ou 7,4 % du total de l'actif net (31 796 \$ ou 5,8 % au 31 mars 2021). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, le FNB n'avait aucune exposition importante au risque de prix.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

f) Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Risque de crédit

Pour ce FNB, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2021 était de 16,4 % de l'actif net du FNB (16,2 % au 31 mars 2021).

Au 30 septembre 2021 et au 31 mars 2021, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2021	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	17,4	21,4
AA	13,4	9,8
A	20,7	22,8
BBB	24,3	24,1
Inférieure à BBB	8,3	5,7
Sans note	6,8	6,6
Total	90,9	90,4

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

g) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2021				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	540 100	2	540 102	1	496 855	–	496 856
Actions	1 643	2	–	1 645	1 395	–	–	1 395
Fonds/billets négociés en bourse	37 766	–	–	37 766	32 280	–	–	32 280
Actifs dérivés	1 017	12	–	1 029	700	795	–	1 495
Passifs dérivés	–	(558)	–	(558)	–	(22)	–	(22)
Total	40 426	539 556	2	579 984	34 376	497 628	–	532 004

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

Au cours de la période, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2021

NOTES ANNEXES

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

g) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2021 et le 31 mars 2021 :

	30 septembre 2021	31 mars 2021
	Obligations	Obligations
	(\$)	(\$)
Solde, à l'ouverture	–	–
Achats	2	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		–
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	–	–
Solde, à la clôture	2	–
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–

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