

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA) (le « FNB »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du FNB. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.

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



FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	481 228	510 073
Trésorerie et équivalents de trésorerie	208	2 824
Intérêts courus à recevoir	5 544	5 427
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	17
Sommes à recevoir pour parts émises	–	1 736
Sommes à recevoir du gestionnaire	3	3
Marge sur instruments dérivés	58	57
Actifs dérivés	94	2 702
Total de l'actif	487 135	522 839
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	–	2 413
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Distributions à verser	1 619	–
Sommes à payer au gestionnaire	69	70
Passifs dérivés	2 255	252
Total du passif	3 943	2 735
Actif net attribuable aux porteurs de parts	483 192	520 104

Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)

	par part		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Parts en \$ CA	82,18	87,27	483 192	520 104

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	10 744	7 000
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(4 889)	(14 516)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(23 943)	(36 572)
Revenu tiré du prêt de titres	1	1
Autre	31	661
Total des revenus (pertes)	(18 056)	(43 426)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	428	318
Rabais sur les frais de gestion	(420)	(297)
Intérêts débiteurs	5	1
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	–	3
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	14	26
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	14	26
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(18 070)	(43 452)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	–
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(18 070)	(43 452)

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

	par part		par série	
	2023	2022	2023	2022
Parts en \$ CA	(3,03)	(10,05)	(18 070)	(43 452)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Parts en \$ CA	
	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	520 104	315 843
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(18 070)	(43 452)
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(11 853)	(5 856)
Gains en capital	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(420)	(297)
Total des distributions aux porteurs de parts	(12 273)	(6 153)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	6 889	215 806
Réinvestissement des distributions	–	–
Paievements au rachat de parts	(13 458)	(14 244)
Total des opérations sur les parts	(6 569)	201 562
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	(36 912)	151 957
À la clôture	483 192	467 800
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :	Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture	5 960	3 280
Émises	80	2 460
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(160)	(160)
Parts en circulation, à la clôture	5 880	5 580

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(18 070)	(43 452)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	5 128	4 159
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	23 943	36 572
Achat de placements	(116 490)	(96 898)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	118 478	29 254
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(118)	(1 100)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(1)	16
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	12 870	(71 449)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	8 625	215 806
Paiements au rachat de parts	(13 458)	(14 244)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(10 654)	(6 153)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(15 487)	195 409
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(2 617)	123 960
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	2 824	10 372
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	1	(86)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	208	134 246
Trésorerie	208	134 246
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	208	134 246
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	–	–
Impôts étrangers payés	–	–
Intérêts reçus	10 627	5 924
Intérêts versés	5	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
Les Laboratoires Abbott 3,75 % 30-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	839 000 USD	1 111	1 095
Les Laboratoires Abbott 4,75 % 30-11-2036, rachetables 2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	51	39
Les Laboratoires Abbott 4,90 % 30-11-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 349	1 068
AbbVie Inc. 3,60 % 14-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 180 000 USD	1 566	1 550
AbbVie Inc. 3,20 % 14-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	101	107
AbbVie Inc. 2,95 % 21-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 785 000 USD	2 502	2 253
AbbVie Inc. 4,25 % 14-11-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	223 000 USD	340	288
AbbVie Inc. 3,20 % 21-11-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	266 000 USD	352	319
AbbVie Inc. 4,55 % 15-03-2035	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 008 000 USD	1 275	1 246
AbbVie Inc. 4,50 % 14-05-2035	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 241 000 USD	1 740	1 525
AbbVie Inc. 4,05 % 21-11-2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 078 000 USD	1 710	1 198
AbbVie Inc. 4,40 % 06-11-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	388 000 USD	606	438
AbbVie Inc. 4,70 % 14-05-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 142 000 USD	1 684	1 322
AbbVie Inc. 4,25 % 21-11-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 288	925
AerCap Ireland Capital DAC 2,45 % 29-10-2026	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 080 000 USD	1 234	1 315
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 510 000 USD	1 898	1 760
AerCap Ireland Capital DAC 3,30 % 30-01-2032	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 623 000 USD	2 029	1 753
AerCap Ireland Capital DAC 3,40 % 29-10-2033	Irlande	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	256	253
Alibaba Group Holding Ltd. 3,40 % 06-12-2027, rachetables 2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	984 000 USD	1 283	1 230
Ally Financial Inc. 8,00 % 01-11-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	1 010	824
Alphabet Inc. 2,00 % 15-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	716	713
Alphabet Inc. 1,10 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	699 000 USD	860	740
Altria Group Inc. 4,80 % 14-02-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	49 000 USD	64	63
Altria Group Inc. 2,45 % 04-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 217 000 USD	1 305	1 249
Altria Group Inc. 5,80 % 14-02-2039, rachetables 2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	304	315
Altria Group Inc. 5,38 % 31-01-2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000 USD	95	93
Altria Group Inc. 5,95 % 14-02-2049, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	756 000 USD	1 169	923
Amazon.com Inc. 1,00 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 331 000 USD	1 629	1 626
Amazon.com Inc. 3,30 % 13-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 063	1 061
Amazon.com Inc. 3,15 % 22-08-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 171 000 USD	1 595	1 481
Amazon.com Inc. 3,60 % 13-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 580 000 USD	1 985	1 904
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	2 028	1 950
Amazon.com Inc. 3,88 % 22-08-2037, rachetables 2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 679 000 USD	2 100	1 949
Amazon.com Inc. 2,50 % 03-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	432 000 USD	588	345
Amazon.com Inc. 3,10 % 12-05-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	658 000 USD	798	590
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 201 000 USD	1 447	1 261
Amazon.com Inc. 4,25 % 22-08-2057, rachetables 2057	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	367 000 USD	658	399
American International Group Inc. 3,40 % 30-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	294 000 USD	354	343
American Tower Corp. 3,80 % 15-08-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	406 000 USD	574	492
Amgen Inc. 5,15 % 02-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 476 000 USD	2 046	1 973
Amgen Inc. 5,25 % 02-03-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	761 000 USD	1 011	989
Amgen Inc. 3,15 % 21-02-2040, rachetables 2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	348 000 USD	508	334
Amgen Inc. 5,60 % 02-03-2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 396 000 USD	3 345	3 028
Amgen Inc. 4,40 % 01-05-2045, rachetables 2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	435	355
Amgen Inc. 3,38 % 21-02-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	595 000 USD	790	529
Amgen Inc. 4,66 % 15-06-2051, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	1 036	782
Amgen Inc. 5,75 % 02-03-2063	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	757 000 USD	1 019	948
Anheuser-Busch Cos. LLC 3,65 % 01-02-2026, rachetables 2025	Belgique	Sociétés – Non convertibles	707 000 USD	944	923
Anheuser-Busch Cos. LLC 4,00 % 13-04-2028, rachetables 2028	Belgique	Sociétés – Non convertibles	806 000 USD	1 043	1 037
Anheuser-Busch Cos. LLC 4,70 % 01-02-2036, rachetables 2035	Belgique	Sociétés – Non convertibles	441 000 USD	616	550
Anheuser-Busch Cos. LLC 4,90 % 01-02-2046, rachetables 2045	Belgique	Sociétés – Non convertibles	2 647 000 USD	4 040	3 169
Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc. 4,75 % 23-01-2029, rachetables 2028	Belgique	Sociétés – Non convertibles	633 000 USD	1 020	834
Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc. 4,60 % 15-04-2048, rachetables 2047	Belgique	Sociétés – Non convertibles	178 000 USD	215	204
Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc. 5,55 % 23-01-2049, rachetables 2048	Belgique	Sociétés – Non convertibles	1 392 000 USD	2 082	1 817
Apple Inc. 3,45 % 06-05-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	241 000 USD	333	323
Apple Inc. 0,70 % 08-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	963	968
Apple Inc. 3,25 % 23-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	753 000 USD	1 058	978
Apple Inc. 3,35 % 09-02-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	403 000 USD	580	518
Apple Inc. 1,20 % 08-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	756 000 USD	941	877
Apple Inc. 1,65 % 08-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	393	388
Apple Inc. 4,65 % 23-02-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 525	1 324

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	905	757
AT&T Inc. 1,70 % 25-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000 USD	1 418	1 467
AT&T Inc. 2,30 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	456 000 USD	630	549
AT&T Inc. 1,65 % 01-02-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	760	746
AT&T Inc. 4,35 % 01-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	407 000 USD	632	515
AT&T Inc. 4,30 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 686 000 USD	2 201	2 087
AT&T Inc. 2,75 % 01-06-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	611 000 USD	852	665
AT&T Inc. 2,25 % 01-02-2032, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 580 000 USD	1 793	1 619
AT&T Inc. 2,55 % 01-12-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 278 000 USD	1 610	1 276
AT&T Inc. 5,40 % 15-02-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	777 000 USD	1 009	987
AT&T Inc. 4,50 % 15-05-2035	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	618 000 USD	755	720
AT&T Inc. 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	728	670
AT&T Inc. 3,65 % 01-06-2051, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 036 000 USD	1 481	907
AT&T Inc. 3,50 % 15-09-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	991 000 USD	1 176	834
AT&T Inc. 3,55 % 15-09-2055	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	722 000 USD	803	599
AT&T Inc. 3,80 % 01-12-2057	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 551 000 USD	1 495	1 337
AT&T Inc. 3,65 % 15-09-2059	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	586	538
BAT Capital Corp. 3,22 % 15-08-2024, rachetables 2024	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	219 000 USD	288	290
BAT Capital Corp. 4,39 % 15-08-2037, rachetables 2037	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	420	396
BAT Capital Corp. 4,54 % 15-08-2047, rachetables 2047	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	519 000 USD	599	486
BAT Capital Corp. 3,56 % 15-08-2027, rachetables 2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	339 000 USD	441	422
Banco Santander SA 2,75 % 03-12-2030	Espagne	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	504	405
Bank of America Corp. 3,95 % 21-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	565	590
Bank of America Corp. 4,45 % 03-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000 USD	150	147
Bank of America Corp., taux variable 19-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 000 USD	179	169
Bank of America Corp. 3,82 % 20-01-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 411 000 USD	3 026	3 043
Bank of America Corp., taux variable 20-12-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 402 000 USD	3 303	2 937
Bank of America Corp., taux variable 23-07-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 391 000 USD	1 959	1 743
Bank of America Corp., taux variable 07-02-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 947 000 USD	3 692	3 596
Bank of America Corp., taux variable 13-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	491 000 USD	679	535
Bank of America Corp., taux variable 29-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 254 000 USD	1 746	1 371
Bank of America Corp., taux variable 23-07-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	686 000 USD	803	709
Bank of America Corp., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	161	150
Bank of America Corp., taux variable 04-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	960	911
Bank of America Corp., taux variable 27-04-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 310 000 USD	1 606	1 581
Bank of America Corp., taux variable 25-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	761 000 USD	1 028	962
Bank of America Corp., taux variable 08-03-2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 080 000 USD	2 319	2 301
Bank of America Corp. 4,24 % 24-04-2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	138 000 USD	172	155
Bank of America Corp., taux variable 19-06-2041, rachetables 2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 166 000 USD	1 317	1 021
Bank of America Corp., taux variable 22-04-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	618 000 USD	804	584
Bank of America Corp. 4,44 % 20-01-2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 083 000 USD	1 455	1 175
Bank of America Corp. 4,33 % 15-03-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	441 000 USD	563	466
Bank of America Corp., taux variable 20-03-2051, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 195 000 USD	1 611	1 205
Bank of America Corp., taux variable 24-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	772	786
Bank of America Corp., taux variable 23-04-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 378 000 USD	1 806	1 757
The Bank of New York Mellon Corp., taux variable 25-10-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	677	628
Barclays PLC 3,65 % 16-03-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	920	955
Barclays PLC, taux variable 07-05-2025, rachetables 2024	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	481	495
Barclays PLC 4,38 % 12-01-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	609 000 USD	899	793
Barclays PLC, taux variable 16-05-2029, rachetables 2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 343 000 USD	1 719	1 707
Barclays PLC, taux variable 02-11-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	549	517
Barclays PLC 4,95 % 10-01-2047	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	16
Baxter International Inc. 2,54 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	495	484
Berkshire Hathaway Inc. 3,13 % 15-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	518 000 USD	676	672
Berkshire Hathaway Inc. 4,50 % 11-02-2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	23	20
Berkshire Hathaway Inc. 4,20 % 15-08-2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	436 000 USD	677	484
Berkshire Hathaway Inc. 3,85 % 15-03-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	811	770
BHP Billiton Ltd. 5,00 % 30-09-2043	Australie	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	821	645
The Boeing Co. 4,88 % 01-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 229 000 USD	1 747	1 641
The Boeing Co. 2,20 % 04-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 381 000 USD	1 753	1 723
The Boeing Co. 5,04 % 01-05-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 231 000 USD	1 763	1 632
The Boeing Co. 5,15 % 01-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 493 000 USD	2 078	1 940
The Boeing Co. 5,71 % 01-05-2040, rachetables 2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	930 000 USD	1 209	1 165
The Boeing Co. 5,81 % 01-05-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 982 000 USD	2 780	2 455

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
The Boeing Co. 5,93 % 01-05-2060, rachetables 2059	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	981 000 USD	1 481	1 197
BP Capital Markets America Inc. 2,94 % 04-06-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	434	332
BP Capital Markets PLC, taux variable 22-09-2169	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	732 000 USD	1 016	951
BP PLC, taux variable 22-12-2068	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	684 000 USD	895	833
BPCE SA 4,00 % 15-04-2024	France	Sociétés – Non convertibles	258 000 USD	369	346
Bristol-Myers Squibb Co. 3,20 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 060 000 USD	1 391	1 366
Bristol-Myers Squibb Co. 3,40 % 26-07-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 516 000 USD	2 028	1 867
Bristol-Myers Squibb Co. 2,95 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	589 000 USD	705	668
Bristol-Myers Squibb Co. 4,13 % 15-06-2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 354	1 134
Bristol-Myers Squibb Co. 4,55 % 20-02-2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	735 000 USD	1 142	833
Bristol-Myers Squibb Co. 4,25 % 26-10-2049, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 209 000 USD	1 508	1 301
Bristol-Myers Squibb Co. 3,70 % 15-03-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	580	536
British American Tobacco PLC 4,45 % 12-06-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	669 000 USD	930	883
British American Tobacco PLC 5,85 % 15-08-2045	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	1 340	1 185
Broadcom Inc. 4,75 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 490 000 USD	1 924	1 909
Broadcom Inc. 4,30 % 15-11-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 373 000 USD	2 078	1 628
BT Group PLC 9,13 % 15-12-2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	615 000 USD	1 252	984
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,45 % 02-12-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	455	482
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,10 % 02-12-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	458	426
Capital One Financial Corp. 3,75 % 28-07-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	768	769
Capital One Financial Corp., taux variable 08-06-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	973 000 USD	1 287	1 249
Carrier Global Corp. 2,72 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	389 000 USD	531	441
Carrier Global Corp. 3,58 % 05-04-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	489	385
Caterpillar Inc. 3,80 % 15-08-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	757 000 USD	936	824
Celanese US Holdings LLC 6,05 % 15-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	306 000 USD	400	414
Celanese US Holdings LLC 6,17 % 15-07-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 129	1 153
The Charles Schwab Corp. 2,45 % 03-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	956	944
Cheniere Corpus Christi Holdings LLC 5,88 % 31-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	298 000 USD	451	402
Chevron Corp. 1,55 % 11-05-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	455	473
Chevron Corp. 2,95 % 16-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	687 000 USD	867	883
China Petrochemical Corp. 2,15 % 13-05-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	134 000 USD	182	172
China Petrochemical Corp. 4,13 % 12-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	115	103
Cigna Corp. 4,38 % 15-10-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	619 000 USD	925	796
Cigna Corp. 4,80 % 15-08-2038, rachetables 2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	581 000 USD	908	696
Cigna Corp. 4,90 % 15-12-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	1 025	827
Citigroup Inc., taux variable 24-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 266	1 334
Citigroup Inc. 4,40 % 10-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	294 000 USD	378	388
Citigroup Inc., taux variable 08-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 567 000 USD	2 093	2 032
Citigroup Inc. 3,20 % 21-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	509 000 USD	628	639
Citigroup Inc., taux variable 28-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	513	521
Citigroup Inc. 4,45 % 29-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	643	626
Citigroup Inc. 3,89 % 10-01-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 096 000 USD	2 730	2 654
Citigroup Inc. 3,67 % 24-07-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	372 000 USD	459	464
Citigroup Inc. 4,13 % 25-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 241 000 USD	1 548	1 536
Citigroup Inc., taux variable 20-03-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	161 000 USD	252	197
Citigroup Inc., taux variable 29-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	152 000 USD	213	168
Citigroup Inc., taux variable 31-03-2031, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 538 000 USD	2 123	1 879
Citigroup Inc., taux variable 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 250 000 USD	2 451	2 368
Citigroup Inc., taux variable 17-11-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	1 047	1 004
Citigroup Inc., taux variable 25-05-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 201 000 USD	1 618	1 562
Citigroup Inc. 8,13 % 15-07-2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	79 000 USD	170	126
Citigroup Inc. 4,75 % 18-05-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	784 000 USD	1 117	834
Citigroup Inc. 4,65 % 23-07-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	341 000 USD	590	375
CNOOC Ltd. 4,25 % 30-04-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	673	632
The Coca-Cola Co. 2,25 % 05-01-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	869	838
Comcast Corp. 3,95 % 15-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	890 000 USD	1 178	1 173
Comcast Corp. 4,15 % 15-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	621 000 USD	945	799
Comcast Corp. 4,70 % 15-10-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	540	437
Comcast Corp. 2,89 % 01-11-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 150 000 USD	1 016	924
Comcast Corp. 4,05 % 01-11-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	34	28
Comcast Corp. 2,94 % 01-11-2056	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 450 000 USD	1 280	1 121
Credit Suisse Group AG 2,95 % 09-04-2025	Suisse	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	597	633
Credit Suisse Group AG 3,63 % 09-09-2024	Suisse	Sociétés – Non convertibles	868 000 USD	1 103	1 147
CVS Health Corp. 3,88 % 20-07-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	568 000 USD	786	746

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
CVS Health Corp. 1,30 % 21-08-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	778 000 USD	939	899
CVS Health Corp. 4,30 % 25-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	956 000 USD	1 314	1 230
CVS Health Corp. 3,75 % 01-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	798	793
CVS Health Corp. 5,25 % 21-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 507	1 417
CVS Health Corp. 4,78 % 25-03-2038, rachetables 2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	942 000 USD	1 377	1 103
CVS Health Corp. 5,13 % 20-07-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 063 000 USD	2 693	2 373
CVS Health Corp. 5,05 % 25-03-2048, rachetables 2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 818 000 USD	2 646	2 059
Dell Technologies Inc. 6,02 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	337	327
Deutsche Bank AG 2,13 % 24-11-2026	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	698 000 USD	906	858
Deutsche Bank AG, taux variable 16-11-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	724	757
Deutsche Bank AG, taux variable 07-01-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	973	996
Deutsche Telekom AG 8,75 % 15-06-2030	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	917 000 USD	1 707	1 427
Discovery Communications Inc. 3,95 % 20-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 219 000 USD	1 507	1 509
Dominion Energy Inc. 3,38 % 01-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	403	398
The Dow Chemical Co. 3,60 % 15-11-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	213 000 USD	271	194
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	42	34
Eli Lilly and Co. 3,38 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	24	19
Eli Lilly and Co. 2,25 % 15-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	650	584
Enbridge Inc. 5,70 % 08-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	1 054	977
Energy Transfer LP 5,75 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	492	484
Energy Transfer LP 5,40 % 01-10-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	373 000 USD	487	418
Energy Transfer Operating LP 3,75 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	416 000 USD	495	493
Energy Transfer Operating LP 5,00 % 15-05-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 USD	201	158
Energy Transfer Partners LP 6,25 % 15-04-2049, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	166	150
Exxon Mobil Corp. 2,709 % 06-03-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 220 000 USD	1 581	1 597
Exxon Mobil Corp. 2,99 % 19-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 197	1 233
Exxon Mobil Corp. 3,04 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	835	813
Exxon Mobil Corp. 3,48 % 19-03-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	917 000 USD	1 262	1 126
Exxon Mobil Corp. 4,23 % 19-03-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	579	532
Exxon Mobil Corp. 4,11 % 01-03-2046, rachetables 2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	592 000 USD	827	646
Exxon Mobil Corp. 4,33 % 19-03-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 044 000 USD	1 541	1 165
Exxon Mobil Corp. 3,45 % 15-04-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	571	457
Fiserv Inc. 2,75 % 01-07-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	442	464
Fiserv Inc. 3,20 % 01-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 133 000 USD	1 453	1 440
Fiserv Inc. 3,50 % 01-07-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	573 000 USD	802	695
Fox Corp. 4,71 % 25-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	573	566
General Motors Co. 6,13 % 01-10-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 048 000 USD	1 522	1 423
General Motors Co. 6,60 % 01-04-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	584	595
Gilead Sciences Inc. 3,65 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	733 000 USD	1 065	954
Gilead Sciences Inc. 4,50 % 01-02-2045, rachetables 2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 USD	236	168
Gilead Sciences Inc. 4,75 % 01-03-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	376 000 USD	535	438
GlaxoSmithKline Capital Inc. 3,88 % 15-05-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	616 000 USD	805	793
GlaxoSmithKline PLC 6,38 % 15-05-2038	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	939 000 USD	1 632	1 387
The Goldman Sachs Group Inc. 3,50 % 01-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 540 000 USD	1 980	2 015
The Goldman Sachs Group Inc. 3,75 % 22-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	27	28
The Goldman Sachs Group Inc. 4,25 % 21-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000 USD	350	361
The Goldman Sachs Group Inc. 3,50 % 16-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 139 000 USD	2 872	2 703
The Goldman Sachs Group Inc. 3,85 % 26-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	118	119
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 10-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 290 000 USD	1 508	1 535
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 21-10-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	830	852
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 01-05-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 898 000 USD	2 416	2 385
The Goldman Sachs Group Inc. 3,80 % 15-03-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	569 000 USD	897	683
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 221	1 178
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 21-07-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 159	1 149
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 21-10-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 012 000 USD	2 338	2 111
The Goldman Sachs Group Inc. 6,75 % 01-10-2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 227 000 USD	2 170	1 690
The Goldman Sachs Group Inc. 4,02 % 31-10-2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	225	172
The Goldman Sachs Group Inc. 6,25 % 01-02-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	246 000 USD	352	337
Haleon PLC 3,38 % 24-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	480	479
Haleon PLC 3,63 % 24-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 216	1 177
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	443	438

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
HCA Healthcare Inc. 5,25 % 15-06-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	598 000 USD	830	668
HCA Inc. 5,00 % 15-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	375	351
HCA Inc. 5,375 % 01-02-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 060 000 USD	1 394	1 425
HCA Inc. 4,13 % 15-06-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 697 000 USD	2 134	2 088
Hewlett Packard Enterprise Co. 4,90 % 15-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	946 000 USD	1 333	1 262
The Home Depot Inc. 2,95 % 15-06-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	597 000 USD	843	723
The Home Depot Inc. 2,70 % 15-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	505	476
The Home Depot Inc. 5,88 % 16-12-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	824 000 USD	1 413	1 155
The Home Depot Inc. 3,35 % 15-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	499 000 USD	730	462
The Home Depot Inc. 3,63 % 15-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	488	447
Honeywell International Inc. 2,50 % 01-11-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 076 000 USD	1 342	1 353
Honeywell International Inc. 1,75 % 01-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	495	480
HSBC Holdings PLC 4,25 % 14-03-2024	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	326 000 USD	464	439
HSBC Holdings PLC 4,30 % 08-03-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	261	254
HSBC Holdings PLC 3,90 % 25-05-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	323 000 USD	441	415
HSBC Holdings PLC 4,04 % 13-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	522 000 USD	709	657
HSBC Holdings PLC, taux variable 19-06-2029, rachetables 2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	639 000 USD	958	803
HSBC Holdings PLC 4,95 % 31-03-2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	44 000 USD	72	56
HSBC Holdings PLC, taux variable 22-05-2030, rachetables 2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	269 000 USD	407	322
HSBC Holdings PLC, taux variable 24-05-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	171	147
HSBC Holdings PLC 4,76 % 29-03-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	593	602
HSBC Holdings PLC, taux variable 11-08-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	576	564
HSBC Holdings PLC, taux variable 03-11-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 530 000 USD	2 205	2 187
HSBC Holdings PLC 6,50 % 15-09-2037	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	544	532
HSBC Holdings PLC 6,50 % 15-09-2037	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	312 000 USD	545	399
Intel Corp. 3,70 % 29-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	284 000 USD	428	374
Intel Corp. 4,88 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	1 008	1 007
Intel Corp. 4,88 % 10-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 112 000 USD	1 532	1 482
Intel Corp. 2,45 % 15-11-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	992 000 USD	1 269	1 146
Intel Corp. 3,90 % 25-03-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	59 000 USD	97	73
Intel Corp. 4,75 % 25-03-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 032 000 USD	1 259	1 159
Intel Corp. 5,70 % 10-02-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	1 996	1 910
International Business Machines Corp. 3,30 % 15-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	771 000 USD	1 144	994
International Business Machines Corp. 3,50 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 065 000 USD	1 388	1 309
International Business Machines Corp. 4,25 % 15-05-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	827 000 USD	1 130	870
Johnson & Johnson 0,95 % 01-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 170	1 168
Johnson & Johnson 3,70 % 01-03-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	522	455
JPMorgan Chase & Co., taux variable 22-04-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	510	474
JPMorgan Chase & Co. 3,13 % 23-01-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000 USD	190	193
JPMorgan Chase & Co. 3,90 % 15-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	123	125
JPMorgan Chase & Co. 2,08 % 22-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 940 000 USD	2 511	2 473
JPMorgan Chase & Co. 2,95 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 135 000 USD	1 425	1 428
JPMorgan Chase & Co., taux variable 19-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	767	782
JPMorgan Chase & Co., taux variable 22-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 020 000 USD	1 214	1 237
JPMorgan Chase & Co., taux variable 22-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	975	987
JPMorgan Chase & Co. 3,78 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 389 000 USD	1 904	1 758
JPMorgan Chase & Co., taux variable 23-07-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	36	35
JPMorgan Chase & Co., taux variable 05-12-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 249	1 268
JPMorgan Chase & Co., taux variable 15-10-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 967 000 USD	3 961	3 373
JPMorgan Chase & Co., taux variable 24-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	694 000 USD	1 039	864
JPMorgan Chase & Co., taux variable 13-05-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 495 000 USD	1 864	1 669
JPMorgan Chase & Co., taux variable 22-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	624	537
JPMorgan Chase & Co., taux variable 08-11-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	938	768
JPMorgan Chase & Co., taux variable 25-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 620 000 USD	1 753	1 753
JPMorgan Chase & Co., taux variable 26-04-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 160 000 USD	1 522	1 420
JPMorgan Chase & Co. 6,40 % 15-05-2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 248 000 USD	1 988	1 767
JPMorgan Chase & Co. 3,88 % 24-07-2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	547 000 USD	850	594
JPMorgan Chase & Co. 5,60 % 15-07-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	320	200
JPMorgan Chase & Co. 4,26 % 22-02-2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	179 000 USD	269	189
JPMorgan Chase & Co. 3,96 % 15-11-2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 218 000 USD	1 613	1 216
JPMorgan Chase & Co., taux variable 22-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	1 075	927
The Kraft Heinz Co. 3,88 % 15-05-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	679	691
The Kraft Heinz Co. 4,38 % 01-06-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	930	854
Kraft Heinz Foods Co. 3,00 % 01-06-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	619 000 USD	761	789

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Marriott International Inc. 5,75 % 01-05-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	90	83
McDonald's Corp. 3,63 % 01-09-2049, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	5
Merck & Co. Inc. 2,75 % 10-02-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	764 000 USD	1 029	1 002
Merck & Co. Inc. 3,40 % 07-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	422 000 USD	625	524
Merck & Co. Inc. 3,70 % 10-02-2045, rachetables 2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	464 000 USD	630	482
Meta Platforms Inc. 3,85 % 15-08-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 362	1 327
Meta Platforms Inc. 5,60 % 15-05-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	580 000 USD	785	745
MetLife Inc. 6,40 % 15-12-2036, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	55	47
Microsoft Corp. 2,70 % 12-02-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	408 000 USD	534	535
Microsoft Corp. 3,125 % 03-11-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	297	299
Microsoft Corp. 2,40 % 08-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 520 000 USD	1 910	1 919
Microsoft Corp. 3,45 % 08-08-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	997 000 USD	1 331	1 144
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	223 000 USD	311	185
Microsoft Corp. 2,92 % 17-03-2052, rachetables 2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	817 000 USD	902	728
Microsoft Corp. 3,04 % 17-03-2062, rachetables 2062	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000 USD	183	132
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc. 2,19 % 25-02-2025	Japon	Sociétés – Non convertibles	404 000 USD	543	520
Mitsubishi UFJ Financial Group, taux variable 12-09-2025	Japon	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 204	1 210
Molson Coors Brewing Co. 3,00 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	694 000 USD	917	877
Molson Coors Brewing Co. 4,20 % 15-07-2046, rachetables 2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	41	30
Morgan Stanley, taux variable 30-05-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 360 000 USD	1 694	1 775
Morgan Stanley 4,00 % 23-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 607 000 USD	2 091	2 112
Morgan Stanley 3,88 % 27-01-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 507 000 USD	2 044	1 958
Morgan Stanley, taux variable 28-04-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	301 000 USD	424	384
Morgan Stanley 3,13 % 27-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	601 000 USD	793	759
Morgan Stanley 4,35 % 08-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	811 000 USD	1 246	1 052
Morgan Stanley 3,63 % 20-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	744 000 USD	1 129	944
Morgan Stanley, taux variable 22-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 028	1 033
Morgan Stanley 3,59 % 22-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000 USD	107	109
Morgan Stanley, taux variable 24-01-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	556	558
Morgan Stanley, taux variable 23-01-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	526 000 USD	742	661
Morgan Stanley, taux variable 22-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	621 000 USD	817	690
Morgan Stanley 3,62 % 01-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	813 000 USD	1 184	952
Morgan Stanley, taux variable 21-07-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 670 000 USD	1 803	1 713
Morgan Stanley, taux variable 18-10-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 720 000 USD	2 542	2 352
Morgan Stanley, taux variable 16-09-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 690 000 USD	1 709	1 669
Morgan Stanley 3,97 % 22-07-2038	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 000 USD	186	163
Morgan Stanley 6,38 % 24-07-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	738 000 USD	1 279	1 038
Morgan Stanley 4,38 % 22-01-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	131 000 USD	166	141
MPLX LP 4,50 % 15-04-2038, rachetables 2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	20	15
Mylan NV 3,95 % 15-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	665 000 USD	920	847
National Australia Bank Ltd. 3,91 % 09-06-2027	Australie	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 218	1 208
Netflix Inc. 4,88 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 161 000 USD	1 522	1 530
Northrop Grumman Corp. 4,03 % 15-10-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	678	468
Novartis AG 2,20 % 14-08-2030, rachetables 2030	Suisse	Sociétés – Non convertibles	623 000 USD	860	702
Novartis Capital Corp. 3,00 % 20-11-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	683	699
Oracle Corp. 2,95 % 15-05-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	597 000 USD	808	776
Oracle Corp. 1,65 % 25-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	813	825
Oracle Corp. 2,65 % 15-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 374 000 USD	4 341	4 227
Oracle Corp. 2,80 % 01-04-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	266 000 USD	345	328
Oracle Corp. 3,25 % 15-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 002 000 USD	1 406	1 240
Oracle Corp. 2,88 % 25-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 512 000 USD	1 898	1 680
Oracle Corp. 6,25 % 09-11-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000 USD	1 705	1 638
Oracle Corp. 4,30 % 08-07-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 325 000 USD	1 776	1 549
Oracle Corp. 3,60 % 01-04-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	576 000 USD	590	565
Oracle Corp. 3,65 % 25-03-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000 USD	187	142
Oracle Corp. 4,13 % 15-05-2045, rachetables 2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 460 000 USD	2 612	2 436
Oracle Corp. 4,00 % 15-07-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 330 000 USD	1 251	1 280
Oracle Corp. 4,00 % 15-11-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	512 000 USD	798	489
Oracle Corp. 3,60 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	672 000 USD	1 065	593
Oracle Corp. 3,95 % 25-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 240 000 USD	1 283	1 154
Oracle Corp. 5,55 % 06-02-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	434 000 USD	534	518
Oracle Corp. 3,85 % 01-04-2060, rachetables 2059	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	354 000 USD	573	307
Orange SA 9,00 % 01-03-2031	France	Sociétés – Non convertibles	594 000 USD	1 024	954
Otis Worldwide Corp. 2,57 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	438 000 USD	504	494

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Pacific Gas and Electric Co. 3,15 % 01-01-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	618 000 USD	845	781
Pacific Gas and Electric Co. 4,55 % 01-07-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	645 000 USD	990	775
Pacific Gas and Electric Co. 2,50 % 01-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	517 000 USD	689	535
Pacific Gas and Electric Co. 4,50 % 01-07-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	747 000 USD	950	756
Pacific Gas and Electric Co. 4,95 % 01-07-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	865 000 USD	1 290	874
Pacific Gas and Electric Co. 3,50 % 01-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	228 000 USD	278	185
PepsiCo Inc. 2,25 % 19-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	489	493
PepsiCo Inc. 3,00 % 15-10-2027, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	364 000 USD	559	459
Pfizer Inc. 3,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	854 000 USD	1 156	1 087
Pfizer Inc. 3,45 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	954	926
Pfizer Inc. 7,20 % 15-03-2039	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	921 000 USD	1 723	1 441
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 733 000 USD	2 272	2 231
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 5,30 % 19-05-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	373 000 USD	506	473
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 5,34 % 19-05-2063	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 105 000 USD	1 460	1 382
The Procter & Gamble Co. 3,00 % 25-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	597	592
Qualcomm Inc. 3,25 % 20-05-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	633 000 USD	865	803
Qualcomm Inc. 4,80 % 20-05-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	796	735
Banque Royale du Canada 2,25 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 000 USD	296	293
Banque Royale du Canada 1,15 % 10-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	818 000 USD	1 001	1 028
Banque Royale du Canada 1,20 % 27-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000 USD	1 709	1 722
Banque Royale du Canada 2,30 % 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	947	781
The Royal Bank of Scotland Group PLC, taux variable 27-01-2030, rachetables 2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	381 000 USD	486	483
Royal Dutch Shell PLC 3,25 % 11-05-2025	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	1 109 000 USD	1 498	1 456
Royal Dutch Shell PLC 2,88 % 10-05-2026	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	475	487
Royal Dutch Shell PLC 6,38 % 15-12-2038	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	807 000 USD	1 388	1 171
Royal Dutch Shell PLC 4,38 % 11-05-2045	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	633	491
Royal Dutch Shell PLC 4,00 % 10-05-2046	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	603 000 USD	700	635
Royal Dutch Shell PLC 3,25 % 06-04-2050, rachetables 2049	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	334 000 USD	472	303
Sabine Pass Liquefaction LLC 5,75 % 15-05-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	182 000 USD	268	247
Sabine Pass Liquefaction LLC 5,63 % 01-03-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	774 000 USD	1 088	1 045
Sabine Pass Liquefaction LLC 5,88 % 30-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	505 000 USD	736	685
Sabine Pass Liquefaction LLC 4,50 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	311	312
Salesforce.com Inc. 3,70 % 11-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	729	654
Salesforce.com Inc. 1,95 % 15-07-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	568 000 USD	722	612
Salesforce.com Inc. 2,90 % 15-07-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 333 000 USD	1 406	1 131
Shell International Finance BV 07-11-2029, rachetables 2029	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	765 000 USD	1 035	885
Shell International Finance BV 2,75 % 06-04-2030	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	436 000 USD	626	510
Shire Acquisitions Investments Ireland Designated Activity Co. 3,20 % 23-09-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	798 000 USD	999	1 013
Simon Property Group LP 3,25 % 13-09-2049, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	54	35
Southern Co. 4,40 % 01-07-2046, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	580 000 USD	674	611
Sprint Capital Corp. 6,88 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 717 000 USD	3 825	3 814
Suzano Austria GmbH 6,00 % 15-01-2029, rachetables 2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	537	556
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 2,05 % 31-03-2030, rachetables 2029	Japon	Sociétés – Non convertibles	825 000 USD	1 126	902
Telefónica Emisiones SA 4,10 % 08-03-2027	Espagne	Sociétés – Non convertibles	555 000 USD	813	711
Telefónica SA 7,05 % 20-06-2036	Espagne	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	1 262	1 175
Telefónica SA 5,21 % 08-03-2047	Espagne	Sociétés – Non convertibles	643 000 USD	917	697
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	872 000 USD	1 173	1 143
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	910 000 USD	1 153	1 156
T-Mobile USA Inc. 4,75 % 01-02-2028, rachetables 2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000 USD	84	83
T-Mobile USA Inc. 2,05 % 15-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 275 000 USD	1 626	1 490
T-Mobile USA Inc. 3,38 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 162	1 196
T-Mobile USA Inc. 3,88 % 15-04-2030, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 058	1 036
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 313 000 USD	1 536	1 510
T-Mobile USA Inc. 4,38 % 15-04-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	909 000 USD	1 197	993
T-Mobile USA Inc. 4,50 % 15-04-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 606 000 USD	2 065	1 680
T-Mobile USA Inc. 5,38 % 15-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 289 000 USD	1 738	1 725
La Banque Toronto-Dominion 3,77 % 06-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	656	670
La Banque Toronto-Dominion 4,11 % 08-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	661	654
La Banque Toronto-Dominion 4,69 % 15-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 028	1 006
La Banque Toronto-Dominion 3,20 % 10-03-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000 USD	1 169	1 102
La Banque Toronto-Dominion 4,46 % 08-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000 USD	1 671	1 548

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Total SA 3,13 % 29-05-2050	France	Sociétés – Non convertibles	637 000 USD	889	564
UBS Group AG 3,75 % 26-03-2025	Suisse	Sociétés – Non convertibles	1 250 000 USD	1 564	1 634
United Technologies Corp. 4,13 % 16-11-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	658 000 USD	905	834
United Technologies Corp. 4,50 % 01-06-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	594 000 USD	881	663
UnitedHealth Group Inc. 5,35 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	863 000 USD	1 198	1 161
UnitedHealth Group Inc. 4,75 % 15-07-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 432 000 USD	1 803	1 690
UnitedHealth Group Inc. 4,75 % 15-05-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	804 000 USD	992	933
UnitedHealth Group Inc. 5,88 % 15-02-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 041 000 USD	1 507	1 419
U.S. Bancorp 1,45 % 12-05-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	687	684
U.S. Bancorp, taux variable 21-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	1 447	1 415
U.S. Bancorp, taux variable 22-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	856	843
Vale Overseas Ltd. 3,75 % 08-07-2030, rachetables 2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	341 000 USD	478	395
Vale SA 6,88 % 21-11-2036	Brésil	Sociétés – Non convertibles	408 000 USD	684	558
Verizon Communications Inc. 4,13 % 16-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	656 000 USD	848	848
Verizon Communications Inc. 2,10 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 019	1 004
Verizon Communications Inc. 4,33 % 21-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	931 000 USD	1 187	1 188
Verizon Communications Inc. 4,02 % 03-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	531 000 USD	800	655
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	296 000 USD	321	320
Verizon Communications Inc. 2,36 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 813 000 USD	2 115	1 879
Verizon Communications Inc. 4,50 % 10-08-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 094 000 USD	1 498	1 324
Verizon Communications Inc. 2,65 % 20-11-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	711	456
Verizon Communications Inc. 3,40 % 22-03-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	358 000 USD	453	345
Verizon Communications Inc. 4,86 % 21-08-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 582	1 323
Verizon Communications Inc. 3,55 % 22-03-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 476 000 USD	1 628	1 326
Verizon Communications Inc. 2,99 % 30-10-2056	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	477	400
Verizon Communications Inc. 3,00 % 20-11-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	201 000 USD	259	148
Verizon Communications Inc. 3,70 % 22-03-2061	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 086	944
Viatrix Inc. 4,00 % 22-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	533	485
Visa Inc. 3,15 % 14-12-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 367 000 USD	1 835	1 775
Visa Inc. 1,90 % 15-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	876 000 USD	1 119	1 068
Visa Inc. 4,15 % 14-12-2035	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	142 000 USD	243	175
Visa Inc. 4,30 % 14-12-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	451 000 USD	721	519
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	505 000 USD	629	374
VMware Inc. 1,40 % 15-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	462	468
VMware Inc. 2,20 % 15-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	384	390
Vodafone Group PLC 6,15 % 27-02-2037	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	501	469
Walmart Inc. 3,70 % 26-06-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	580 000 USD	763	748
Walmart Inc. 1,80 % 22-09-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 130 000 USD	1 249	1 211
The Walt Disney Co. 3,50 % 13-05-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	126	85
The Walt Disney Co. 2,75 % 01-09-2049, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	328	197
The Walt Disney Co. 3,60 % 13-01-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	1 922	1 327
WarnerMedia Holdings Inc. 5,05 % 15-03-2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	501 000 USD	560	527
WarnerMedia Holdings Inc. 5,14 % 15-03-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 780 000 USD	1 887	1 795
WarnerMedia Holdings Inc. 5,39 % 15-03-2062	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 406 000 USD	1 493	1 412
WarnerMedia Holdings Inc. 4,28 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 018 000 USD	2 395	2 329
Wells Fargo & Co. 3,55 % 29-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	264 000 USD	341	343
Wells Fargo & Co., taux variable 30-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 234 000 USD	1 693	1 607
Wells Fargo & Co., taux variable 30-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 250 000 USD	1 581	1 595
Wells Fargo & Co. 4,10 % 03-06-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 569 000 USD	2 180	2 025
Wells Fargo & Co. 3,00 % 23-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 708 000 USD	2 099	2 131
Wells Fargo & Co., taux variable 17-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 292 000 USD	4 155	4 154
Wells Fargo & Co. 3,58 % 22-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 160 000 USD	1 460	1 443
Wells Fargo & Co., taux variable 02-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 672 000 USD	2 159	1 994
Wells Fargo & Co., taux variable 30-10-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	2 486	2 392
Wells Fargo & Co., taux variable 11-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	930 000 USD	1 061	1 022
Wells Fargo & Co., taux variable 04-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 320 000 USD	1 704	1 628
Wells Fargo & Co. 4,90 % 25-07-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	588	566
Wells Fargo & Co., taux variable 24-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 508 000 USD	2 048	1 916
Wells Fargo & Co. 5,61 % 15-01-2044	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	481 000 USD	797	580
Wells Fargo & Co. 4,90 % 17-11-2045	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	369 000 USD	552	402
Wells Fargo & Co. 4,40 % 14-06-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 183	1 016
Wells Fargo & Co. 4,75 % 07-12-2046	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	176 000 USD	237	187
Wells Fargo & Co., taux variable 04-04-2051, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 503 000 USD	2 243	1 716
Wells Fargo & Co., taux variable 25-04-2053	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	875 000 USD	1 015	936

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Westpac Banking Corp. 2,85 % 13-05-2026	Australie	Sociétés – Non convertibles	764 000 USD	938	974
Westpac Banking Corp. 5,46 % 18-11-2027	Australie	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 067	1 047
Wyeth LLC 5,95 % 01-04-2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	198 000 USD	307	277
Total des obligations				528 120	481 228
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				528 120	481 228
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(2 161)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					208
Autres éléments d'actif moins le passif					3 917
Actif net attribuable aux porteurs de parts					483 192

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	99,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	87,4
Royaume-Uni	3,3
Canada	2,3
Pays-Bas	1,5
Irlande	1,3
Singapour	0,8
Espagne	0,6
Australie	0,6
Japon	0,5
France	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Suisse	0,3
Brésil	0,3
Chine	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés – Services financiers	39,6
Obligations de sociétés – Produits industriels	35,1
Obligations de sociétés – Communications	11,3
Obligations de sociétés – Infrastructure	10,8
Obligations de sociétés – Énergie	2,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Obligations fédérales	0,1
Obligations de sociétés – Biens immobiliers	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	98,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Trésorerie et placements à court terme	0,5

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	86,3
Royaume-Uni	3,1
Canada	2,0
Irlande	1,6
Pays-Bas	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Japon	0,8
Espagne	0,6
Australie	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,5
Chine	0,5
Brésil	0,4
France	0,4
Suisse	0,3
Norvège	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés – Services financiers	39,9
Obligations de sociétés – Produits industriels	34,1
Obligations de sociétés – Communications	10,9
Obligations de sociétés – Infrastructure	9,9
Obligations de sociétés – Énergie	3,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Trésorerie et placements à court terme	0,5
Obligations fédérales	0,1
Obligations de sociétés – Biens immobiliers	0,1
Obligations d'État étrangères	0,1

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)		Devise à remettre (en milliers de \$)		Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	174 833	CAD	(129 280)	USD	3 octobre 2023	(174 833)	(175 595)	–	(762)
A	215 403	CAD	(159 280)	USD	3 octobre 2023	(215 403)	(216 341)	–	(938)
AA	127 123	CAD	(94 002)	USD	3 octobre 2023	(127 123)	(127 678)	–	(555)
AA	11 323	USD	(15 293)	CAD	3 octobre 2023	15 293	15 380	87	–
A	974	USD	(1 315)	CAD	3 octobre 2023	1 315	1 322	7	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré								94	(2 255)
Total des actifs dérivés									94
Total des passifs dérivés									(2 255)

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du FNB, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du FNB en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 13 novembre 2023.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

Le FNB comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, le gestionnaire aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du FNB de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du FNB dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du FNB en lien avec ces placements.

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

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

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2023.

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

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

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

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

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

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

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

Voir la note 11 pour le classement des justes valeurs du FNB.

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

Le FNB est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus du FNB. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure. Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 11 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par part

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

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

k) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un Fonds sous-jacent ou un FNB dans lequel le FNB investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, Mackenzie doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

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

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

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

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 11 résume les détails des participations des FNB dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

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

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

NOTES ANNEXES

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

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

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

7. Parts et opérations sur parts

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

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

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

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

8. Capital du FNB

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

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du FNB l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du FNB aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

ii. Risque de liquidité

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

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

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

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. FNB sous-jacents

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

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

10. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution : 9 janvier 2018

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

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole QUIG le 29 janvier 2018. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2023 était de 82,08 \$ (87,48 \$ au 31 mars 2023).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA sont de 0,15 %.

Au 30 septembre 2023, la valeur liquidative par part du FNB était de 82,17 \$ (87,27 \$ au 31 mars 2023), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 82,18 \$ (87,27 \$ au 31 mars 2023).

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
37 761	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	–		726	
Valeur des biens reçus en garantie	–		763	

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	1	100,0	1	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	–	–
	1	100,0	1	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	–	–	–	–
Revenu tiré du prêt de titres	1	100,0	1	100,0

d) Commissions

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le FNB cherche à reproduire, autant qu'il est raisonnablement possible et avant déduction des frais, le rendement de l'indice Solactive Select USD Investment Grade Corporate Hedged to CAD, ou de tout indice qui le remplace. Il investit principalement dans des obligations de sociétés américaines de qualité investissement émises en dollars américains, directement ou indirectement, son exposition aux devises étant couverte en dollars canadiens.

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

30 septembre 2023								
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	(%)	(\$)	(%)
USD	481 228	2 288	(502 912)	(19 396)				
Total	481 228	2 288	(502 912)	(19 396)				
% de l'actif net	99,6	0,5	(104,1)	(4,0)				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					970	0,2	(970)	(0,2)

31 mars 2023								
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	(%)	(\$)	(%)
USD	510 073	2 727	(502 533)	10 267				
Total	510 073	2 727	(502 533)	10 267				
% de l'actif net	98,1	0,5	(96,6)	2,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(513)	(0,1)	513	0,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	58 013	–				
1 an à 5 ans	170 212	–				
5 ans à 10 ans	114 893	–				
Plus de 10 ans	138 110	–				
Total	481 228	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(31 512)	(6,5)	31 512	6,5

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	53 852	–				
1 an à 5 ans	175 823	–				
5 ans à 10 ans	125 664	–				
Plus de 10 ans	154 734	–				
Total	510 073	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(36 090)	(6,9)	36 090	6,9

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Autre risque de prix

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

v. Risque de crédit

Pour ce FNB, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2023 était de 5,7 % de l'actif net du FNB (5,8 % au 31 mars 2023).

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

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	1,4	1,5
AA	9,3	10,1
A	33,5	31,1
BBB	54,4	54,6
Sans note	1,0	0,8
Total	99,6	98,1

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	481 228	–	481 228	–	510 073	–	510 073
Actifs dérivés	–	94	–	94	–	2 702	–	2 702
Passifs dérivés	–	(2 255)	–	(2 255)	–	(252)	–	(252)
Total	–	479 067	–	479 067	–	512 523	–	512 523

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.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire s'établissaient comme suit :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	412 978	457 707
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	40 899	52 970

FINB OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS AMÉRICAINES DE QUALITÉ MACKENZIE (COUVERT EN \$ CA)

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	87	(87)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 317)	87	–	(1 230)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 230)	–	–	(1 230)

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 601	(244)	–	1 357
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(244)	244	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 357	–	–	1 357

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le FNB ne présentait aucun placement dans des fonds sous-jacents.