

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	1 975 993	2 412 845
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 578	1 784
Dividendes à recevoir	1 349	1 241
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour parts émises	6	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	14	14
Total de l'actif	1 978 940	2 415 884
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	–	–
Sommes à payer pour parts rachetées	6	–
Sommes à payer au gestionnaire	151	143
Total du passif	157	143
Actif net attribuable aux porteurs de parts	1 978 783	2 415 741

Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)

	par part		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Parts en \$ CA	141,34	162,67	1 971 703	2 399 437
Parts en \$ US	102,53*	130,42*	7 080	16 304
			1 978 783	2 415 741

* Exprimé en dollars américains.

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	20 727	9 656
Revenu d'intérêts	14	–
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(12 995)	20 790
Profit (perte) net(te) latent(e)	(317 553)	65 319
Revenu tiré du prêt de titres	39	19
Total des revenus (pertes)	(309 768)	95 784
Charges (note 6)		
Frais de gestion	733	462
Rabais sur les frais de gestion	(686)	(364)
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	63	30
Frais du comité d'examen indépendant	3	1
Autre	1	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	114	129
Charges absorbées par le gestionnaire	–	21
Charges nettes	114	108
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(309 882)	95 676
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	2 729	1 371
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(312 611)	94 305

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

	par part		par série	
	2022	2021	2022	2021
Parts en \$ CA	(21,22)	10,70	(310 644)	93 187
Parts en \$ US	(22,05)*	8,33*	(1 967)	1 118
			(312 611)	94 305

* Exprimé en dollars américains.

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Parts en \$ CA		Parts en \$ US	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS						
À l'ouverture	2 415 741	1 104 357	2 399 437	1 089 792	16 304	14 565
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(312 611)	94 305	(310 644)	93 187	(1 967)	1 118
Distributions aux porteurs de parts :						
Revenu de placement	(14 424)	(8 745)	(14 350)	(8 640)	(74)	(105)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(686)	(364)	(686)	(364)	–	–
Total des distributions aux porteurs de parts	(15 110)	(9 109)	(15 036)	(9 004)	(74)	(105)
Opérations sur les parts :						
Produit de l'émission de parts	224 918	969 752	217 531	961 365	7 387	8 387
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–
Paievements au rachat de parts	(334 155)	(79 155)	(319 584)	(79 155)	(14 571)	–
Total des opérations sur les parts	(109 237)	890 597	(102 054)	882 210	(7 183)	8 387
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	(436 958)	975 793	(427 734)	966 393	(9 224)	9 400
À la clôture	1 978 783	2 080 150	1 971 703	2 056 185	7 080	23 965
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :			Parts		Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture			14 750	7 500	100	100
Émises			1 450	5 900	50	50
Réinvestissement des distributions			–	–	–	–
Rachetées			(2 250)	(500)	(100)	–
Parts en circulation, à la clôture			13 950	12 900	50	150

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022	2021
	\$	\$
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	(312 611)	94 305
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	13 053	(20 785)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	317 553	(65 319)
Achat de placements	(185 968)	(36 841)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	182 741	37 487
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(108)	(450)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	8	66
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	14 668	8 463
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	407	1 133
Paievements au rachat de parts	(407)	(77)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(15 110)	(9 109)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(15 110)	(8 053)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(442)	410
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	1 784	570
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	236	6
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 578	986
Trésorerie	1 578	986
Équivalents de trésorerie	-	-
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 578	986
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	20 619	9 227
Impôts étrangers payés	2 729	1 371
Intérêts reçus	14	-
Intérêts versés	-	-

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
3M Co.	États-Unis	Produits industriels	26 756	5 943	4 084
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	81 802	11 408	10 934
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	83 071	12 160	15 401
ABIOMED Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 098	818	712
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	31 220	11 244	11 096
Activision Blizzard Inc.	États-Unis	Services de communication	33 460	3 217	3 436
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	21 969	13 156	8 351
Advance Auto Parts Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 839	674	613
Advanced Micro Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	75 938	8 892	6 646
The AES Corp.	États-Unis	Services publics	30 787	867	961
Aflac Inc.	États-Unis	Services financiers	27 619	1 908	2 144
Agilent Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	14 005	2 282	2 351
Air Products and Chemicals Inc.	États-Unis	Matériaux	10 402	3 346	3 344
Airbnb Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 282	3 348	2 362
Akamai Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 416	968	823
Albemarle Corp.	États-Unis	Matériaux	5 490	1 380	2 005
Alcoa Corp.	États-Unis	Matériaux	8 605	726	400
Alexandria Real Estate Equities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	7 599	1 745	1 472
Align Technology Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 475	2 098	994
Alliant Energy Corp.	États-Unis	Services publics	11 772	854	862
The Allstate Corp.	États-Unis	Services financiers	12 684	1 954	2 182
Ally Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	14 621	911	562
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 659	1 115	1 565
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	282 381	39 120	37 310
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	252 287	35 425	33 508
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	85 089	5 367	4 746
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	417 181	73 562	65 119
Ameren Corp.	États-Unis	Services publics	12 065	1 277	1 342
American Electric Power Co. Inc.	États-Unis	Services publics	24 147	2 783	2 884
American Express Co.	États-Unis	Services financiers	26 013	5 057	4 848
American International Group Inc.	États-Unis	Services financiers	37 206	2 470	2 440
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	21 849	6 947	6 480
American Water Works Co. Inc.	États-Unis	Services publics	8 533	1 658	1 534
Ameriprise Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	5 153	1 526	1 793
AmerisourceBergen Corp.	États-Unis	Soins de santé	7 344	1 177	1 373
Ametek Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 803	1 639	1 692
Amgen Inc.	États-Unis	Soins de santé	25 090	7 322	7 812
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	27 928	2 369	2 583
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	24 376	4 762	4 692
ANSYS Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 070	1 604	1 246
Aon PLC	Irlande	Services financiers	9 517	2 987	3 522
APA Corp.	États-Unis	Énergie	15 865	904	749
Apollo Global Management Inc.	États-Unis	Services financiers	20 267	1 692	1 302
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	761 027	122 454	145 283
Applied Materials Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	40 789	5 426	4 616
Arch Capital Group Ltd.	États-Unis	Services financiers	17 068	880	1 074
Archer Daniels Midland Co.	États-Unis	Consommation de base	26 318	2 045	2 925
Arista Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 201	1 315	1 747
Arthur J. Gallagher & Co.	États-Unis	Services financiers	9 776	1 660	2 312
AstraZeneca PLC, CAAE	Royaume-Uni	Soins de santé	1	-	-
AT&T Inc.	États-Unis	Services de communication	335 396	12 367	7 107
Atmos Energy Corp.	États-Unis	Services publics	6 491	956	913
Autodesk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 205	3 089	2 633
Automatic Data Processing Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	19 629	4 833	6 133
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	914	1 765	2 704
AvalonBay Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	6 448	1 745	1 641
Avantor Inc.	États-Unis	Soins de santé	28 750	1 192	778
Avery Dennison Corp.	États-Unis	Matériaux	3 817	860	858
Baker Hughes Co.	États-Unis	Énergie	46 068	1 595	1 334
Ball Corp.	États-Unis	Matériaux	14 936	1 541	997
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	330 426	15 641	13 784
The Bank of New York Mellon Corp.	États-Unis	Services financiers	34 287	2 166	1 824
Baxter International Inc.	États-Unis	Soins de santé	23 644	2 388	1 759
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	13 385	4 369	4 120

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	60 250	20 504	22 223
Best Buy Co. Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	9 423	1 178	824
Bill.com Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 611	1 505	843
Biogen Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 849	2 387	2 526
BioMarin Pharmaceutical Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 635	906	1 011
Bio-Techne Corp.	États-Unis	Soins de santé	1 833	1 005	719
BlackRock Inc.	États-Unis	Services financiers	6 674	6 180	5 073
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	32 636	3 896	3 773
Block Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	24 165	4 581	1 836
The Boeing Co.	États-Unis	Produits industriels	27 804	8 349	4 650
Booking Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 905	5 197	4 324
Boston Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	6 715	1 005	695
Boston Scientific Corp.	États-Unis	Soins de santé	67 091	3 586	3 589
Bristol-Myers Squibb Co.	États-Unis	Soins de santé	100 119	8 411	9 832
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	18 282	10 440	11 213
Broadridge Financial Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 470	1 040	1 090
Brown & Brown Inc.	États-Unis	Services financiers	10 934	855	913
Brown-Forman Corp., cat. B, sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	14 194	1 244	1 305
Bunge Ltd.	États-Unis	Consommation de base	7 028	1 035	802
Burlington Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 096	944	479
Cadence Design Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 816	2 080	2 893
Caesars Entertainment Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	9 643	1 129	430
Camden Property Trust	États-Unis	Biens immobiliers	4 962	996	819
Capital One Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	18 250	2 974	2 324
Cardinal Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	12 757	894	1 175
CarMax Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 458	1 031	680
Carnival Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	40 834	1 158	397
Carrier Global Corp.	États-Unis	Produits industriels	39 761	2 117	1 953
Catalent Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 984	1 072	798
Caterpillar Inc.	États-Unis	Produits industriels	25 055	5 967	5 679
CBRE Group Inc., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	14 780	1 464	1 378
CBS Corp., cat. B, sans droit de vote	États-Unis	Services de communication	27 297	1 320	718
CDW Corp. of Delaware	États-Unis	Technologie de l'information	6 332	1 304	1 365
Celanese Corp., série A	États-Unis	Matériaux	4 709	828	588
Centene Corp.	États-Unis	Soins de santé	26 955	2 388	2 897
CenterPoint Energy Inc.	États-Unis	Services publics	29 514	1 000	1 149
CF Industries Holdings Inc.	États-Unis	Matériaux	9 767	1 262	1 299
Charles River Laboratories International Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 366	943	643
The Charles Schwab Corp.	États-Unis	Services financiers	71 501	5 929	7 098
Charter Communications Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	4 704	3 374	1 971
Chenerie Energy Inc.	États-Unis	Énergie	10 734	1 243	2 460
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	90 640	13 566	17 988
Chipotle Mexican Grill Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 255	2 224	2 605
Chubb Ltd.	États-Unis	Services financiers	18 539	4 158	4 658
Church & Dwight Co. Inc.	États-Unis	Consommation de base	11 403	1 204	1 125
Cigna Corp.	États-Unis	Soins de santé	14 875	4 137	5 701
Cincinnati Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	7 244	1 021	896
Cintas Corp.	États-Unis	Produits industriels	4 073	1 816	2 184
Cisco Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	178 187	11 661	9 846
Citigroup Inc.	États-Unis	Services financiers	91 205	7 705	5 250
Citizens Financial Group Inc.	États-Unis	Services financiers	23 155	1 234	1 099
The Clorox Co.	États-Unis	Consommation de base	5 757	1 195	1 021
Cloudflare Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 746	1 449	897
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	16 804	4 372	4 112
CMS Energy Corp.	États-Unis	Services publics	13 594	1 093	1 094
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	182 886	13 099	14 152
Cognex Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	7 889	721	452
Cognizant Technology Solutions Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	24 500	2 315	1 944
Coinbase Global Inc.	États-Unis	Services financiers	6 546	1 681	583
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	39 355	3 838	3 819
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	208 986	13 105	8 467
Conagra Brands Inc.	États-Unis	Consommation de base	22 474	949	1 013
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	60 782	5 136	8 593
Consolidated Edison Inc.	États-Unis	Services publics	16 652	1 761	1 973

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Constellation Brands Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	6 884	1 886	2 184
Constellation Energy	États-Unis	Services publics	15 365	1 016	1 766
The Cooper Companies Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 310	1 097	842
Copart Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 078	1 492	1 481
Corning Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	35 873	1 643	1 438
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	33 799	1 798	2 668
CoStar Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	18 437	1 730	1 774
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	20 795	10 987	13 566
Coterra Energy Inc.	États-Unis	Énergie	36 730	1 063	1 325
CrowdStrike Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 782	2 493	2 227
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	20 277	4 359	4 049
Crown Holdings Inc.	États-Unis	Matériaux	5 680	749	636
CSX Corp.	États-Unis	Produits industriels	102 057	3 888	3 756
Cummins Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 609	1 784	1 858
CVS Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	61 525	6 603	8 105
D.R. Horton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	15 309	1 459	1 424
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	31 124	9 740	11 105
Darden Restaurants Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 844	954	1 020
Datadog Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 018	1 797	1 474
Deere & Co.	États-Unis	Produits industriels	13 118	5 049	6 050
Dell Technologies Inc., cat. C	États-Unis	Technologie de l'information	12 032	813	568
Delta Air Lines Inc.	États-Unis	Produits industriels	30 065	1 643	1 165
Devon Energy Corp.	États-Unis	Énergie	30 809	1 788	2 559
Dexcom Inc.	États-Unis	Soins de santé	18 346	2 241	2 041
Diamondback Energy Inc.	États-Unis	Énergie	8 316	1 215	1 384
Digital Realty Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	13 382	2 425	1 833
Discover Financial Services	États-Unis	Services financiers	13 052	1 711	1 639
DocuSign Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 225	2 141	681
Dollar General Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 651	2 713	3 529
Dollar Tree Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	9 897	1 385	1 861
Dominion Resources Inc.	États-Unis	Services publics	38 064	3 848	3 634
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 684	868	722
DoorDash Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 277	2 080	770
Dover Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 753	1 212	1 087
Dow Inc.	États-Unis	Matériaux	34 206	2 529	2 076
DTE Energy Co.	États-Unis	Services publics	9 054	1 359	1 439
Duke Energy Corp.	États-Unis	Services publics	36 192	4 592	4 650
Duke Realty Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	18 075	1 074	1 203
DuPont de Nemours Inc.	États-Unis	Matériaux	21 959	1 972	1 529
Eastman Chemical Co.	États-Unis	Matériaux	6 038	768	593
Eaton Corp. PLC	États-Unis	Produits industriels	18 696	3 166	3 444
eBay Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	26 283	1 847	1 336
Ecolab Inc.	États-Unis	Matériaux	11 929	3 010	2 380
Edison International	États-Unis	Services publics	17 927	1 463	1 401
Edwards Lifesciences Corp.	États-Unis	Soins de santé	29 013	3 599	3 312
Electronic Arts Inc.	États-Unis	Services de communication	13 072	2 148	2 089
Elevance Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 328	5 329	7 108
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	39 730	10 738	17 746
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	27 728	3 105	2 804
Enphase Energy Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 216	1 255	2 382
Entegris Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 351	917	728
Entergy Corp.	États-Unis	Services publics	9 532	1 340	1 325
EOG Resources Inc.	États-Unis	Énergie	27 478	2 952	4 241
EPAM Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 605	1 327	1 303
EQT Corp.	États-Unis	Énergie	15 773	863	888
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 731	1 508	1 357
Equinix Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	4 271	3 839	3 356
Equity Residential	États-Unis	Biens immobiliers	17 142	1 728	1 592
Essex Property Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	3 052	1 180	1 021
The Estée Lauder Companies Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	10 030	3 420	2 991
Etsy Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 941	1 231	822
Everygy Inc.	États-Unis	Services publics	10 648	873	874
Eversource Energy	États-Unis	Services publics	16 067	1 754	1 730
Exelon Corp.	États-Unis	Services publics	45 608	2 681	2 360

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Expedia Group Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 100	1 274	919
Expeditors International of Washington Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 852	1 012	958
Extra Space Storage Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	6 224	1 226	1 485
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	197 618	16 778	23 834
FactSet Research Systems Inc.	États-Unis	Services financiers	1 768	956	977
Fastenal Co.	États-Unis	Produits industriels	26 994	1 652	1 717
FedEx Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 250	3 268	2 307
Fidelity National Information Services Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	28 480	4 535	2 973
Fifth Third Bancorp	États-Unis	Services financiers	32 064	1 464	1 416
First Republic Bank	États-Unis	Services financiers	8 397	1 696	1 514
FirstEnergy Corp.	États-Unis	Services publics	25 496	1 322	1 303
Fiserv Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	28 110	3 871	3 633
FleetCor Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 532	1 180	860
FMC Corp.	États-Unis	Matériaux	5 887	911	860
Ford Motor Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	185 413	2 962	2 869
Fortinet Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	32 089	1 859	2 178
Fortive Corp.	États-Unis	Produits industriels	16 596	1 471	1 337
Freeport-McMoRan Inc.	États-Unis	Matériaux	67 782	2 554	2 559
Garmin Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 264	1 153	806
Gartner Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 682	1 091	1 407
Generac Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 954	1 167	727
General Dynamics Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 433	2 905	3 351
General Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	51 274	6 060	4 385
General Mills Inc.	États-Unis	Consommation de base	28 016	2 142	2 965
General Motors Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	62 361	3 524	2 764
Genuine Parts Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 522	973	1 345
Gilead Sciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	58 998	5 056	5 028
Global Payments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 131	2 751	1 960
The Goldman Sachs Group Inc.	États-Unis	Services financiers	16 086	6 501	6 512
Halliburton Co.	États-Unis	Énergie	39 113	1 212	1 330
The Hartford Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	15 413	1 238	1 319
HCA Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	10 507	2 740	2 667
Healthpeak Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	25 309	1 049	801
The Hershey Co.	États-Unis	Consommation de base	6 823	1 508	2 078
Hess Corp.	États-Unis	Énergie	13 215	1 265	1 990
Hewlett Packard Enterprise Co.	États-Unis	Technologie de l'information	60 964	1 163	1 009
Hilton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 865	1 965	2 144
Hologic Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 589	1 001	1 033
The Home Depot Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	48 332	17 669	18 423
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	31 958	8 082	7 371
Horizon Pharma PLC	États-Unis	Soins de santé	10 712	1 256	916
Hormel Foods Corp.	États-Unis	Consommation de base	13 376	886	840
HP Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	48 587	1 724	1 673
HubSpot Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 131	1 280	795
Humana Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 877	3 015	3 939
Huntington Bancshares Inc.	États-Unis	Services financiers	66 584	1 237	1 212
IDEX Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 566	889	984
IDEXX Laboratories Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 914	2 351	1 761
Illinois Tool Works Inc.	États-Unis	Produits industriels	12 839	3 337	3 204
illumina Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 371	3 410	1 943
Ingersoll Rand Inc.	États-Unis	Produits industriels	19 038	1 112	1 138
Insulet Corp.	États-Unis	Soins de santé	3 075	1 003	974
Intel Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	192 359	12 800	6 847
Intercontinental Exchange Inc.	États-Unis	Services financiers	26 011	3 644	3 246
International Business Machines Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	42 274	7 312	6 938
International Flavors & Fragrances Inc.	États-Unis	Matériaux	11 978	2 095	1 503
International Paper Co.	États-Unis	Matériaux	17 376	1 115	761
Intuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 912	6 983	6 908
Intuitive Surgical Inc.	États-Unis	Soins de santé	16 822	5 663	4 356
Invitation Homes Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	28 644	1 315	1 336
IQVIA Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 728	2 305	2 184
Iron Mountain Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	13 553	935	823
J.B. Hunt Transport Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 923	793	848
J.M. Smucker Co.	États-Unis	Consommation de base	4 734	835	899

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Jacobs Solutions Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 989	898	898
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	123 738	25 499	27 922
Johnson Controls International PLC	États-Unis	Produits industriels	32 620	2 402	2 218
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	136 924	24 230	19 765
Kellogg Co.	États-Unis	Consommation de base	12 064	1 003	1 161
Keurig Dr Pepper Inc.	États-Unis	Consommation de base	40 344	1 807	1 996
KeyCorp	États-Unis	Services financiers	43 702	1 110	967
Keysight Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	8 406	1 511	1 827
Kimberly-Clark Corp.	États-Unis	Consommation de base	15 831	2 709	2 461
Kimco Realty Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	28 438	904	723
Kinder Morgan Inc.	États-Unis	Énergie	93 396	2 110	2 147
KKR & Co. LP	États-Unis	Services financiers	38 623	2 488	2 294
KLA-Tencor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	6 991	2 537	2 923
The Kraft Heinz Co.	États-Unis	Consommation de base	36 592	1 838	1 686
The Kroger Co.	États-Unis	Consommation de base	30 664	1 550	1 853
L Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 100	774	455
L3Harris Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 040	2 517	2 595
Laboratory Corp. of America Holdings	États-Unis	Soins de santé	4 374	1 346	1 237
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	6 509	3 921	3 291
Las Vegas Sands Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	15 539	881	805
Leidos Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 362	789	769
Lennar Corp., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 772	1 233	1 212
Liberty Broadband Corp.	États-Unis	Services de communication	6 049	1 151	617
Live Nation Entertainment Inc.	États-Unis	Services de communication	7 227	909	759
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	12 515	6 191	6 678
Lowe's Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	29 933	6 657	7 766
LPL Financial Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	3 615	895	1 091
LyondellBasell Industries NV, cat. A	États-Unis	Matériaux	12 059	1 515	1 254
M&T Bank Corp.	États-Unis	Services financiers	8 354	1 716	2 035
Marathon Oil Corp.	États-Unis	Énergie	33 191	1 162	1 035
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	25 351	2 024	3 478
Markel Corp.	États-Unis	Services financiers	603	931	903
Marriott International Inc., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	13 540	2 540	2 621
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	23 582	4 140	4 863
Martin Marietta Materials Inc.	États-Unis	Matériaux	2 912	1 207	1 296
Marvell Technology Group Ltd.	Bermudes	Technologie de l'information	39 815	2 787	2 360
Masco Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 056	761	713
Mastercard Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	40 232	16 975	15 802
Match Group Inc.	États-Unis	Services de communication	13 383	2 115	883
McCormick & Co. Inc., sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	11 658	1 298	1 148
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	34 792	10 040	11 089
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	6 612	1 726	3 104
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	62 456	9 086	6 967
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	118 510	11 940	14 098
Meta Platforms Inc.	États-Unis	Services de communication	107 397	36 109	20 129
MetLife Inc.	États-Unis	Services financiers	28 837	2 167	2 421
Mettler-Toledo International Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 052	1 635	1 575
MGM Resorts International	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 427	844	674
Microchip Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	25 581	2 191	2 157
Micron Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	51 796	4 472	3 585
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	346 747	106 615	111 554
Mid-America Apartment Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	5 398	1 135	1 156
Moderna Inc.	États-Unis	Soins de santé	16 343	4 156	2 670
Molina Healthcare Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 735	882	1 246
Mondelez International Inc.	États-Unis	Consommation de base	64 840	4 896	4 911
MongoDB Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 078	1 368	844
Monolithic Power Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 062	1 072	1 035
Monster Beverage Corp.	États-Unis	Consommation de base	17 814	1 894	2 140
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	7 466	2 920	2 507
Morgan Stanley	États-Unis	Services financiers	63 833	6 556	6 967
The Mosaic Co.	États-Unis	Matériaux	16 983	1 420	1 134
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 840	2 044	2 426
MSCI Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	3 709	2 150	2 161
Nasdaq Inc.	États-Unis	Services financiers	16 107	1 075	1 261

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
NetApp Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 375	988	886
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	20 581	11 218	6 693
Newmont Goldcorp Corp. (actions en \$ US)	États-Unis	Matériaux	37 290	2 661	2 165
NextEra Energy Inc.	États-Unis	Services publics	92 236	8 761	9 990
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	58 949	9 708	6 768
Norfolk Southern Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 205	3 350	3 245
Northern Trust Corp.	États-Unis	Services financiers	9 400	1 301	1 111
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 580	3 130	4 275
NortonLifeLock Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	25 547	813	711
Nucor Corp.	États-Unis	Matériaux	12 438	1 484	1 838
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	112 959	23 018	18 941
NVR Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	144	858	793
Occidental Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	43 985	2 122	3 734
Okta Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 919	1 690	544
Old Dominion Freight Line Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 731	1 393	1 626
Omnicom Group Inc.	États-Unis	Services de communication	9 556	910	833
ON Semiconductor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	20 298	1 172	1 748
ONEOK Inc.	États-Unis	Énergie	20 872	1 551	1 477
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	71 189	6 684	6 005
O'Reilly Automotive Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 058	2 129	2 971
Otis Worldwide Corp.	États-Unis	Produits industriels	19 889	2 003	1 753
PACCAR Inc.	États-Unis	Produits industriels	14 934	1 600	1 726
Packaging Corp. of America	États-Unis	Matériaux	4 340	904	673
Palantir Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	81 727	1 975	918
Palo Alto Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 750	2 307	3 111
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 007	2 000	2 011
Paychex Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 120	2 012	2 344
Paycom Software Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 404	1 109	1 096
PayPal Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	54 237	12 313	6 448
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	64 959	12 533	14 650
PerkinElmer Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 918	1 127	984
Pfizer Inc.	États-Unis	Soins de santé	263 852	14 827	15 949
PG&E Corp.	États-Unis	Services publics	75 567	1 097	1 305
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	72 778	8 793	8 345
Phillips 66	États-Unis	Énergie	22 573	2 444	2 517
Pioneer Natural Resources Co.	États-Unis	Énergie	10 787	2 327	3 226
Plug Power Inc.	États-Unis	Produits industriels	26 931	1 186	782
The PNC Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	19 337	4 223	3 991
Pool Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 828	993	804
PPG Industries Inc.	États-Unis	Matériaux	11 091	1 982	1 696
PPL Corp.	États-Unis	Services publics	34 005	1 293	1 191
Principal Financial Group Inc.	États-Unis	Services financiers	11 817	934	1 178
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	112 791	19 679	19 670
The Progressive Corp.	États-Unis	Services financiers	27 444	3 260	4 405
Prologis Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	34 700	5 254	4 870
Prudential Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	17 612	2 227	2 087
Public Service Enterprise Group Inc.	États-Unis	Services publics	23 454	1 845	1 822
Public Storage	États-Unis	Biens immobiliers	7 137	2 650	2 887
Qorvo Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 853	878	532
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	52 634	8 546	8 214
Quanta Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 675	985	1 175
Quest Diagnostics Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 480	915	929
Raymond James Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	9 212	969	1 257
Raytheon Technologies Corp.	États-Unis	Produits industriels	69 917	7 250	7 906
Realty Income Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	28 276	2 477	2 273
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 923	3 528	4 685
Regions Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	43 742	1 076	1 213
Republic Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 682	1 444	1 819
ResMed Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 822	1 904	2 057
Rockwell Automation Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 460	1 786	1 622
Roku Inc.	États-Unis	Services de communication	5 625	1 642	438
Roper Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 960	2 677	2 464
Ross Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 148	2 207	1 880
Royal Caribbean Cruises Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 220	937	535

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Royalty Pharma PLC	États-Unis	Soins de santé	16 380	899	909
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	15 963	7 448	6 733
Salesforce Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	45 350	12 230	9 011
SBA Communications Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	5 018	1 935	1 973
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	66 378	2 866	3 292
Seagate Technology	États-Unis	Technologie de l'information	9 429	1 064	693
Seagen Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 380	1 143	1 206
Sempra Energy	États-Unis	Services publics	14 786	2 651	3 062
ServiceNow Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 411	5 780	4 909
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	11 208	3 535	3 170
Signature Bank	États-Unis	Services financiers	2 911	1 124	607
Simon Property Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	15 346	2 491	1 903
Skyworks Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 547	1 357	889
Snap Inc.	États-Unis	Services de communication	48 023	2 572	651
Snowflake Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 605	3 763	2 959
Southern Co.	États-Unis	Services publics	49 566	4 096	4 656
Southwest Airlines Co.	États-Unis	Produits industriels	27 789	1 681	1 184
Splunk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 519	1 343	781
SS&C Technologies Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 480	907	691
Stanley Black & Decker Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 078	1 483	735
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	52 837	6 563	6 150
State Street Corp.	États-Unis	Services financiers	16 235	1 715	1 364
Steel Dynamics Inc.	États-Unis	Matériaux	8 389	947	822
Stellantis NV	États-Unis	Consommation discrétionnaire	111 474	2 375	1 823
STERIS PLC	États-Unis	Soins de santé	4 695	1 187	1 078
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	15 628	4 766	4 372
Sun Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	5 620	1 229	1 051
SVB Financial Group	États-Unis	Services financiers	2 743	1 608	1 272
Synchrony Financial	États-Unis	Services financiers	23 468	1 195	914
Synopsys Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 156	2 346	3 020
Sysco Corp.	États-Unis	Consommation de base	23 729	2 374	2 318
T. Rowe Price Group Inc.	États-Unis	Services financiers	10 486	2 141	1 521
Take-Two Interactive Software Inc.	États-Unis	Services de communication	7 500	1 369	1 129
Targa Resources Corp.	États-Unis	Énergie	10 523	1 033	877
Target Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	21 756	5 161	4 460
Teledyne Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 172	1 135	1 013
Teleflex Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 200	987	612
Teradyne Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 507	985	779
Tesla Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	120 889	33 538	44 294
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	43 343	9 039	9 267
Textron Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 068	941	810
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	18 394	11 233	12 887
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	51 430	4 195	4 413
T-Mobile USA Inc.	États-Unis	Services de communication	29 614	4 745	5 489
Tractor Supply Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 249	1 119	1 348
The Trade Desk Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	20 563	1 560	1 697
Trane Technologies PLC	États-Unis	Produits industriels	10 951	2 173	2 191
TransDigm Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 425	1 813	1 758
TransUnion	États-Unis	Produits industriels	9 020	1 128	741
The Travelers Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	11 244	2 192	2 379
Trimble Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 711	1 004	878
Truist Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	62 259	4 322	3 745
Twilio Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	8 002	2 416	764
Twitter Inc.	États-Unis	Services de communication	29 681	1 779	1 797
Tyler Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 925	1 026	924
Tyson Foods Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	13 508	1 384	1 230
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	62 715	4 349	3 493
Uber Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	85 250	3 968	3 121
UDR Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	14 892	939	858
Ulta Beauty Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 390	1 009	1 324
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	29 483	7 823	7 934
United Airlines Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	15 323	916	689
United Parcel Service Inc. (UPS), cat. B	États-Unis	Produits industriels	34 551	7 533	7 710
United Rentals Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 351	1 148	1 250

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	43 939	21 922	30 653
Unity Software Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 582	1 096	422
Valero Energy Corp.	États-Unis	Énergie	19 136	1 995	2 824
Veeva Systems Inc., cat. A	États-Unis	Soins de santé	6 548	1 923	1 491
Ventas Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	18 714	1 313	1 038
VeriSign Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 489	1 164	1 077
Verisk Analytics Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 358	1 704	1 733
Verizon Communications Inc.	États-Unis	Services de communication	197 615	13 845	10 365
Vertex Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	12 006	3 393	4 802
VF Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 398	1 543	678
Viatis Inc.	États-Unis	Soins de santé	56 898	1 045	670
VICI Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	45 241	1 725	1 865
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	77 012	20 328	18 899
VMware Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	10 469	1 625	1 540
Vulcan Materials Co.	États-Unis	Matériaux	6 099	1 266	1 329
W. P. Carey Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	8 930	892	861
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 143	1 147	1 448
Wabtec Corp.	États-Unis	Produits industriels	8 123	864	913
Walgreens Boots Alliance Inc.	États-Unis	Consommation de base	33 567	2 142	1 456
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	67 173	12 206	12 035
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	85 651	16 564	11 161
Warner Bros Discovery Inc.	États-Unis	Services de communication	104 108	2 961	1 654
Waste Management Inc.	États-Unis	Produits industriels	19 504	3 412	4 316
Waters Corp.	États-Unis	Soins de santé	2 824	1 124	1 051
WEC Energy Group Inc.	États-Unis	Services publics	14 824	1 765	1 831
Wells Fargo & Co.	États-Unis	Services financiers	178 183	10 376	9 899
Welltower Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	21 348	2 205	1 897
West Pharmaceutical Services Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 467	1 400	1 179
Western Digital Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	14 482	1 054	651
Weyerhaeuser Co.	États-Unis	Biens immobiliers	34 930	1 520	1 378
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	57 136	1 923	2 260
Willis Towers Watson PLC	États-Unis	Services financiers	5 201	1 427	1 444
Workday Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	9 239	2 547	1 943
Xcel Energy Inc.	États-Unis	Services publics	25 579	2 182	2 261
Xylem Inc.	États-Unis	Produits industriels	8 443	1 090	1 019
Yum! Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	13 407	1 960	1 969
Zebra Technologies Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	2 457	1 272	889
Zendesk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 740	779	603
Zimmer Biomet Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 853	1 741	1 423
Zoetis Inc.	États-Unis	Soins de santé	22 118	4 791	4 531
Zoom Video Communications Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 199	3 013	1 037
ZoomInfo Technologies Inc.	États-Unis	Services de communication	13 002	982	748
Zscaler Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 939	1 039	894
Total des actions				2 023 372	1 975 993
Coûts de transaction				(15)	–
Total des placements				2 023 357	1 975 993
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 578
Autres éléments d'actif moins le passif					1 212
Actif net attribuable aux porteurs de parts					1 978 783

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1
Trésorerie et placements à court terme	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	98,2
Irlande	1,0
Suisse	0,3
Pays-Bas	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1
Royaume-Uni	0,1
Trésorerie et placements à court terme	0,1
Bermudes	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	27,5
Soins de santé	15,3
Consommation discrétionnaire	11,4
Services financiers	10,7
Services de communication	8,0
Produits industriels	7,7
Consommation de base	6,7
Énergie	4,8
Services publics	3,0
Biens immobiliers	2,7
Matériaux	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1
Trésorerie et placements à court terme	0,1

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,9
Trésorerie et placements à court terme	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	98,3
Irlande	1,1
Suisse	0,3
Pays-Bas	0,1
Royaume-Uni	0,1
Trésorerie et placements à court terme	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	29,4
Soins de santé	13,9
Consommation discrétionnaire	11,9
Services financiers	10,6
Services de communication	9,3
Produits industriels	7,8
Consommation de base	6,0
Énergie	3,8
Biens immobiliers	2,7
Services publics	2,6
Matériaux	1,9
Trésorerie et placements à court terme	0,1

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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 2022 et 2021 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 2022, 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 en \$ CA et de parts en \$ US 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 préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du FNB, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2022. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du FNB en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 11 novembre 2022.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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, conformément à IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du FNB à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de parts est présentée au prix de rachat. Se reporter à la note 7 pour les détails relatifs aux souscriptions et aux rachats de parts du FNB.

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

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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 leurs échéances à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2022.

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; et

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

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

c) Comptabilisation des produits

Le revenu d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts est comptabilisé au moyen de la méthode du taux d'intérêt effectif. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou 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.

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

d) Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille

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

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

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

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

La note 11 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie 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 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 déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 11 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

g) Devise

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

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(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 a été convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

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

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

i) Valeur liquidative par part

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

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

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

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

Monnaie fonctionnelle

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

Entités structurées et entreprises associées

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

5. Impôts sur les bénéfices

Le FNB est admissible à titre de fiducie de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu (Canada)*. Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses 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. Le FNB maintient la fin de l'exercice en décembre aux fins de l'impôt. Le FNB peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le 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 jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 11 pour les reports prospectifs de pertes du FNB.

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

7. Parts et opérations sur parts

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

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

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

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

8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 30 septembre 2022 et 2021 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 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 2022, 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.

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de liquidité

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

iii. Risque de change

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

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

Si l'exposition est importante, la note 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la duration 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, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le FNB continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du FNB. Pour atténuer ce risque, le FNB s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

vi. Risque de crédit (suite)

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

vii. FNB sous-jacents

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

10. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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 QUU le 24 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 2022 était de 141,69 \$ (163,22 \$ au 31 mars 2022). Le 25 septembre 2020, le FNB a créé des parts libellées en dollars américains. Les parts en \$ US ont commencé à être négociées à la TSX sous le symbole QUU.U le 30 septembre 2020. 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 2022 était de 102,57 \$ US (130,40 \$ US au 31 mars 2022).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA et les parts en \$ US sont de 0,06 %. Avant le 20 septembre 2019, les frais de gestion pour les parts en \$ CA étaient de 0,08 %.

Au 30 septembre 2022, la valeur liquidative par part des parts en \$ CA était de 141,34 \$ (162,67 \$ au 31 mars 2022), et leur actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 141,34 \$ (162,67 \$ au 31 mars 2022). Au 30 septembre 2022, la valeur liquidative par part des parts en \$ US était de 102,53 \$ US (130,12 \$ US au 31 mars 2022), et leur actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 102,53 \$ US (130,12 \$ US au 31 mars 2022).

b) Reports prospectifs de pertes

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	37 029	37 781
Valeur des biens reçus en garantie	39 497	39 779

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	50	100,0	23	100,0
Impôt retenu à la source	(2)	(4,0)	–	–
	48	96,0	23	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(9)	(18,0)	(4)	(17,4)
Revenu tiré du prêt de titres	39	78,0	19	82,6

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	–
30 septembre 2021	–

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 US Large Cap CAD, ou de tout indice qui le remplace. Il investit principalement dans des titres de capitaux propres américains.

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	1 975 993	1 127	–	1 977 120				
Total	1 975 993	1 127	–	1 977 120				
% de l'actif net	99,9	0,1	–	100,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(98 856)	(5,0)	98 856	5,0

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	2 412 845	518	–	2 413 363				
Total	2 412 845	518	–	2 413 363				
% de l'actif net	99,9	–	–	99,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(120 668)	(5,0)	120 668	5,0

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le FNB n'avait aucune exposition importante au risque de taux d'intérêt.

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2022	197 599	10,0	(197 599)	(10,0)
31 mars 2022	241 285	10,0	(241 285)	(10,0)

v. Risque de crédit

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le FNB n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 975 993	–	–	1 975 993	2 412 845	–	–	2 412 845
Total	1 975 993	–	–	1 975 993	2 412 845	–	–	2 412 845

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.

FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	<u>30 septembre 2022</u>	<u>31 mars 2022</u>
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1 001 282	1 474 130
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	728 903	789 801

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.