

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en communiquant avec nous d'une des façons indiquées à la rubrique Constitution du Fonds et renseignements sur les séries ou en visitant le site Web de SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

Les porteurs de titres 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 fonds d'investissement.

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds canadien d'obligations Mackenzie (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. 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 Fonds n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.



FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)		Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
				par titre		par série	
				30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
ACTIF	\$	\$					
Actifs courants							
Placements à la juste valeur	1 418 449	1 473 637	Série A	11,80	12,54	8 964	11 557
Trésorerie et équivalents de trésorerie	908	14 966	Série AR	8,70	9,24	9 485	10 056
Intérêts courus à recevoir	12 497	11 213	Série B	8,58	9,11	1 154	1 431
Dividendes à recevoir	233	–	Série C	8,57	9,11	84	90
Sommes à recevoir pour placements vendus	15 663	8 969	Série CL	9,36	9,95	210 139	215 276
Sommes à recevoir pour titres émis	80	52	Série D	8,55	9,09	5 110	4 703
Sommes à recevoir du gestionnaire	14	15	Série F	10,04	10,67	56 789	56 869
Marge sur instruments dérivés	5 223	9 570	Série FB	8,60	9,14	542	586
Actifs dérivés	3 631	1 839	Série G	9,22	9,79	189	213
Total de l'actif	1 456 698	1 520 261	Série I	4,95	5,28	2 547	2 895
			Série IG	8,61	9,15	257 426	283 758
			Série J	9,33	9,91	265	383
PASSIF			Série M	9,65	10,25	65	77
Passifs courants			Série O	9,97	10,60	6 557	7 169
Sommes à payer pour placements achetés	15 536	8 293	Série PW	8,92	9,48	76 966	80 578
Sommes à payer pour titres rachetés	215	212	Série PWFB	8,52	9,05	2 551	3 218
Sommes à payer au gestionnaire	8	9	Série PWR	8,48	9,01	3 352	3 450
Passifs dérivés	3 147	3 375	Série PWT8	7,09	7,76	233	248
Total du passif	18 906	11 889	Série PWX	8,61	9,15	707	604
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 437 792	1 508 372	Série R	9,36	9,95	652 604	669 442
			Série S	9,13	9,70	65 475	71 427
			Série SC	8,77	9,32	69 822	76 077
			Série U	8,57	9,11	1 071	1 295
			Série Investisseur	9,06	9,63	308	364
			Série-B	8,97	9,53	4	78
			Série Conseiller	9,03	9,59	11	32
			Série LB	8,57	9,11	1 250	1 510
			Série LF	8,32	8,84	265	596
			Série LW	8,59	9,12	3 857	4 390
						1 437 792	1 508 372

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
			par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Revenus						
Dividendes	874	945				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	27 092	21 708				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(34 391)	(65 167)				
Profit (perte) net(te) latent(e)	(57 092)	(49 422)				
Revenu tiré du prêt de titres	75	84				
Revenu provenant des rabais sur les frais	76	90				
Total des revenus (pertes)	(63 366)	(91 762)				
Charges (note 6)						
Frais de gestion	1 252	1 271				
Rabais sur les frais de gestion	(5)	(3)				
Frais d'administration	233	227				
Intérêts débiteurs	4	7				
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	31	58				
Frais du comité d'examen indépendant	2	2				
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	1 517	1 562				
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–				
Charges nettes	1 517	1 562				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(64 883)	(93 324)				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1	23				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(64 884)	(93 347)				
Série A	(0,60)	(0,89)	(513)	(1 046)		
Série AR	(0,46)	(0,63)	(503)	(693)		
Série B	(0,44)	(0,64)	(64)	(120)		
Série C	(0,44)	(0,63)	(4)	(7)		
Série CL	(0,41)	(0,61)	(9 323)	(13 822)		
Série D	(0,43)	(0,36)	(229)	(151)		
Série F	(0,48)	(0,68)	(2 647)	(2 328)		
Série FB	(0,42)	(0,59)	(26)	(35)		
Série G	(0,47)	(0,66)	(11)	(16)		
Série I	(0,24)	(0,34)	(129)	(204)		
Série IG	(0,38)	(0,54)	(11 451)	(18 221)		
Série J	(0,45)	(0,65)	(14)	(25)		
Série M	(0,47)	(1,76)	(3)	(24)		
Série O	(0,44)	(0,63)	(292)	(431)		
Série PW	(0,45)	(0,63)	(3 894)	(5 342)		
Série PWFB	(0,39)	(0,58)	(134)	(195)		
Série PWR	(0,43)	(0,56)	(167)	(159)		
Série PWT8	(0,36)	(0,54)	(12)	(16)		
Série PWX	(0,40)	(0,58)	(31)	(78)		
Série R	(0,42)	(0,61)	(28 540)	(39 958)		
Série S	(0,40)	(0,58)	(2 914)	(4 577)		
Série SC	(0,45)	(0,63)	(3 629)	(5 225)		
Série U	(0,42)	(0,60)	(56)	(121)		
Série Investisseur	(0,45)	(0,83)	(17)	(50)		
Série-B	(0,25)	(0,57)	(1)	(5)		
Série Conseiller	(0,43)	(0,64)	(1)	(2)		
Série LB	(0,43)	(0,63)	(70)	(129)		
Série LF	(0,27)	(0,56)	(11)	(40)		
Série LW	(0,43)	(0,63)	(198)	(327)		
			(64 884)	(93 347)		

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série AR		Série B		Série C	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 508 372	1 638 647	11 557	16 895	10 056	10 998	1 431	1 977	90	114
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(64 884)	(93 347)	(513)	(1 046)	(503)	(693)	(64)	(120)	(4)	(7)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(25 045)	(21 607)	(96)	(93)	(89)	(62)	(13)	(12)	(1)	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(7)	(10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(5)	(3)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(25 057)	(21 620)	(96)	(93)	(89)	(62)	(13)	(12)	(1)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	88 480	103 723	222	1 011	448	513	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	9 149	8 105	82	83	89	62	12	11	1	1
Paiements au rachat de titres	(78 268)	(183 427)	(2 288)	(3 150)	(516)	(1 164)	(212)	(286)	(2)	(20)
Total des opérations sur les titres	19 361	(71 599)	(1 984)	(2 056)	21	(589)	(200)	(275)	(1)	(19)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(70 580)	(186 566)	(2 593)	(3 195)	(571)	(1 344)	(277)	(407)	(6)	(27)
À la clôture	1 437 792	1 452 081	8 964	13 700	9 485	9 654	1 154	1 570	84	87
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			922	1 285	1 088	1 135	157	207	10	12
Émis			18	81	49	56	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			7	7	10	7	1	1	–	–
Rachetés			(187)	(252)	(57)	(126)	(23)	(31)	–	(2)
Titres en circulation, à la clôture			760	1 121	1 090	1 072	135	177	10	10

	Série CL		Série D		Série F		Série FB		Série G	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	215 276	251 632	4 703	199	56 869	37 773	586	589	213	267
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(9 323)	(13 822)	(229)	(151)	(2 647)	(2 328)	(26)	(35)	(11)	(16)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(3 910)	(3 461)	(67)	(44)	(826)	(444)	(8)	(6)	(2)	(2)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(3 910)	(3 461)	(67)	(44)	(826)	(444)	(8)	(6)	(2)	(2)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	15 560	4 926	869	4 486	7 565	19 666	91	35	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	66	43	797	415	8	6	2	2
Paiements au rachat de titres	(7 464)	(25 430)	(232)	(202)	(4 969)	(4 905)	(109)	(87)	(13)	(27)
Total des opérations sur les titres	8 096	(20 504)	703	4 327	3 393	15 176	(10)	(46)	(11)	(25)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(5 137)	(37 787)	407	4 132	(80)	12 404	(44)	(87)	(24)	(43)
À la clôture	210 139	213 845	5 110	4 331	56 789	50 177	542	502	189	224
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	21 636	24 110	518	21	5 331	3 377	64	61	22	26
Émis	1 570	490	98	485	724	1 869	10	4	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	7	5	77	39	1	1	–	–
Rachetés	(764)	(2 550)	(26)	(22)	(475)	(459)	(12)	(10)	(1)	(3)
Titres en circulation, à la clôture	22 442	22 050	597	489	5 657	4 826	63	56	21	23

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série I		Série IG		Série J		Série M		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	2 895	3 610	283 758	334 947	383	412	77	778	7 169	7 799
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(129)	(204)	(11 451)	(18 221)	(14)	(25)	(3)	(24)	(292)	(431)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(42)	(41)	(4 828)	(4 703)	(3)	(3)	(1)	(1)	(124)	(111)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(42)	(41)	(4 828)	(4 703)	(3)	(3)	(1)	(1)	(124)	(111)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	-	16	1 442	23 338	-	-	-	-	206	106
Réinvestissement des distributions	41	40	4 828	4 703	3	3	1	1	119	107
Paiements au rachat de titres	(218)	(446)	(16 323)	(50 398)	(104)	(1)	(9)	(680)	(521)	(475)
Total des opérations sur les titres	(177)	(390)	(10 053)	(22 357)	(101)	2	(8)	(679)	(196)	(262)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(348)	(635)	(26 332)	(45 281)	(118)	(26)	(12)	(704)	(612)	(804)
À la clôture	2 547	2 975	257 426	289 666	265	386	65	74	6 557	6 995
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	548	648	31 000	34 885	39	40	7	72	676	702
Émis	-	3	161	2 608	-	-	-	-	19	9
Réinvestissement des distributions	8	7	542	515	-	-	-	-	12	10
Rachetés	(42)	(82)	(1 819)	(5 541)	(11)	-	-	(65)	(50)	(44)
Titres en circulation, à la clôture	514	576	29 884	32 467	28	40	7	7	657	677

	Série PW		Série PWFB		Série PWR		Série PWT8		Série PWX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	80 578	87 332	3 218	3 373	3 450	2 367	248	263	604	1 461
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(3 894)	(5 342)	(134)	(195)	(167)	(159)	(12)	(16)	(31)	(78)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(935)	(711)	(44)	(37)	(40)	(23)	(3)	(2)	(12)	(19)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(7)	(10)	-	-
Rabais sur les frais de gestion	(5)	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(940)	(714)	(44)	(37)	(40)	(23)	(10)	(12)	(12)	(19)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	8 418	5 186	257	38	336	683	-	-	169	14
Réinvestissement des distributions	917	697	43	37	40	23	7	8	12	19
Paiements au rachat de titres	(8 113)	(9 679)	(789)	(236)	(267)	(81)	-	-	(35)	(274)
Total des opérations sur les titres	1 222	(3 796)	(489)	(161)	109	625	7	8	146	(241)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(3 612)	(9 852)	(667)	(393)	(98)	443	(15)	(20)	103	(338)
À la clôture	76 966	77 480	2 551	2 980	3 352	2 810	233	243	707	1 123
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	8 504	8 790	355	355	383	251	32	30	66	152
Émis	903	547	29	5	37	75	-	-	19	2
Réinvestissement des distributions	99	74	5	4	5	3	1	1	1	2
Rachetés	(875)	(1 022)	(90)	(26)	(30)	(9)	-	-	(4)	(30)
Titres en circulation, à la clôture	8 631	8 389	299	338	395	320	33	31	82	126

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série R		Série S		Série SC		Série U		Série Investisseur	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	669 442	695 769	71 427	81 945	76 077	86 452	1 295	2 025	364	1 070
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(28 540)	(39 958)	(2 914)	(4 577)	(3 629)	(5 225)	(56)	(121)	(17)	(50)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(11 894)	(9 967)	(1 212)	(1 154)	(811)	(627)	(13)	(15)	(4)	(5)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(11 894)	(9 967)	(1 212)	(1 154)	(811)	(627)	(13)	(15)	(4)	(5)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	41 855	36 848	321	1 068	10 520	5 634	–	–	2	2
Réinvestissement des distributions	–	–	1 212	1 154	789	607	13	15	4	5
Paiements au rachat de titres	(18 259)	(63 218)	(3 359)	(6 963)	(13 124)	(13 422)	(168)	(236)	(41)	(515)
Total des opérations sur les titres	23 596	(26 370)	(1 826)	(4 741)	(1 815)	(7 181)	(155)	(221)	(35)	(508)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(16 838)	(76 295)	(5 952)	(10 472)	(6 255)	(13 033)	(224)	(357)	(56)	(563)
À la clôture	652 604	619 474	65 475	71 473	69 822	73 419	1 071	1 668	308	507
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	67 280	66 664	7 361	8 051	8 166	8 850	142	212	38	106
Émis	4 291	3 665	34	110	1 146	606	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	128	119	87	65	1	2	–	–
Rachetés	(1 877)	(6 454)	(353)	(723)	(1 436)	(1 436)	(18)	(26)	(4)	(52)
Titres en circulation, à la clôture	69 694	63 875	7 170	7 557	7 963	8 085	125	188	34	54

	Série-B		Série Conseiller		Série LB		Série LF		Série LW	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	78	94	32	33	1 510	2 164	596	638	4 390	5 671
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(1)	(5)	(1)	(2)	(70)	(129)	(11)	(40)	(198)	(327)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1)	(1)	–	–	(15)	(15)	(5)	(7)	(46)	(40)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1)	(1)	–	–	(15)	(15)	(5)	(7)	(46)	(40)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	–	–	25	20	82	92	92	41
Réinvestissement des distributions	1	1	–	–	15	15	5	7	42	40
Paiements au rachat de titres	(73)	(6)	(20)	–	(215)	(339)	(402)	(103)	(423)	(1 084)
Total des opérations sur les titres	(72)	(5)	(20)	–	(175)	(304)	(315)	(4)	(289)	(1 003)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(74)	(11)	(21)	(2)	(260)	(448)	(331)	(51)	(533)	(1 370)
À la clôture	4	83	11	31	1 250	1 716	265	587	3 857	4 301
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	8	9	3	3	166	227	67	69	481	593
Émis	–	–	–	–	2	1	9	10	10	5
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	2	2	1	1	5	4
Rachetés	(8)	–	(2)	–	(24)	(37)	(45)	(12)	(47)	(118)
Titres en circulation, à la clôture	–	9	1	3	146	193	32	68	449	484

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(64 884)	(93 347)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	29 707	70 145
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	57 092	49 422
Achat de placements	(661 750)	(778 813)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	628 554	793 400
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	2 831	(6 881)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(1)	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(8 451)	33 925

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	82 154	99 820
Paiements au rachat de titres	(71 967)	(178 971)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(15 908)	(13 515)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(5 721)	(92 666)

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

Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	14 966	77 971
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	114	535
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	908	19 765

Trésorerie	908	11 632
Équivalents de trésorerie	–	8 133
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	908	19 765

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

Dividendes reçus	641	945
Impôts étrangers payés	1	23
Intérêts reçus	25 808	20 333
Intérêts versés	4	7

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 690 000	1 715	1 595
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 390	1 325
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	843 000	835	753
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 909 000	3 992	3 368
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	402	310
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 981 000	1 986	1 520
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 638 000	2 321	2 039
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 218	1 139
Access Justice Durham 5,02 % 31-08-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 511 622	2 581	2 383
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 296 000 USD	1 496	1 509
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	201	184
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	248	220
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	777	715
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	231	203
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 100	993
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 713 000	4 570	4 051
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	627	584
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	820 000 USD	1 026	813
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 916 000	1 917	1 807
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	262 000	250	247
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 130 000	2 881	2 538
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 320 000 USD	1 734	1 497
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 610 000	2 610	2 607
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	632
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	707
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 143	928
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	564
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 070 000 USD	2 812	2 692
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 146 000 USD	2 551	2 249
América Móvil SAB de CV 5,38 % 04-04-2032	Bésil	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 261	1 181
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 479	1 141
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	860
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	916	897
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	1 650 000	1 643	1 563
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 168	239	233
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 011 000	1 011	1 008
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 070	1 019
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 870 000	1 868	1 717
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	539 000	485	451
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 555 000	1 528	1 388
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 357 000	2 336	2 183
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 252 000	1 254	1 088
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 005 000	7 020	6 827
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	948 000	932	884
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 920 000	4 879	4 681
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 745 000	8 717	8 394
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 730 000	4 684	4 329
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 691 000	2 744	2 712
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 180 000	3 180	3 136
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 853 000	1 841	1 706
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 236 000	4 238	4 105
La Banque de Nouvelle-Écosse 6,45 % 01-01-2025 (CAN 99008161)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 587 684	1 668	1 601
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 703 000	4 527	4 485
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 356 000	1 292	1 293
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 915 000	2 912	2 894
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 881 000	4 922	4 847
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 143 000	7 624	7 431
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 308 000	1 308	1 207
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	875
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 015 000	4 985	4 802
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 619 000	1 609	1 395
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 324 000	1 174	1 100
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	789 000	790	787

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 422 000	2 384	2 235
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	755
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 176 000	1 176	1 058
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 380 000 USD	1 729	1 433
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 650 000	2 786	2 126
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 090 000	1 089	1 067
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 810 000	2 832	2 714
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	362 000 USD	453	455
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 789 000	1 789	1 768
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 537 000	2 510	2 348
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	303 000	303	235
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 092 000	7 055	6 632
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 082 000	2 108	1 940
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	338
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 817 000	2 801	2 560
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	312
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	910
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	168 000	142	131
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	555 000	485	414
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	421	384
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	5 650 000	5 594	4 701
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 190	1 073
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 517 000	2 517	2 375
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	869	794
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 470 000	1 470	1 466
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 055 000	6 112	5 878
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 195 000	1 190	1 162
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 710 000	3 712	3 333
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	999 000	988	931
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 180	1 133
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 069	1 027
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	369
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	995 000	993	957
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 789 000	1 817	1 609
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 020 000	1 018	949
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 372 000	3 265	2 994
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 906 000	1 864	1 704
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 285 000	1 275	1 160
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 302 000	1 233	1 263
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	738	689
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 790	1 731
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 540	1 395
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 910 000	2 914	2 815
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	494
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 069 000	3 098	3 022
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 286 000	1 287	1 256
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	951
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 533 000	1 541	1 212
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 520	1 395
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	2 950 000	2 945	2 670
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	516 000	503	487
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 277 000	1 237	1 176
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 060 000 USD	4 178	3 886
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 040 000 USD	1 455	1 105
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 330 000 USD	1 733	1 324

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	871	595
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	630	569
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 188 000	1 216	1 071
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 934 000	4 701	4 363
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	549 000	576	543
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 866 000	2 872	2 705
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 225 000	2 211	2 133
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	1 400 000	1 390	1 009
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 320 000 USD	1 843	1 419
Coast Capital Savings Federal Credit Union 7,01 % 28-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 490	1 494
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 200 000 USD	2 882	2 202
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 848 000	1 810	1 490
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	441
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 130 000 USD	1 396	1 234
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	361 592	406	346
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 093 391	1 093	991
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 109 613	1 110	1 004
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	746	742
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	2 730 000	2 720	2 348
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	203 000	202	191
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	384 000	403	354
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 020 000	1 026	877
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 534 000	1 509	1 251
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	562 000	545	443
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 569 000	2 565	2 148
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	466	407
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	547 000	504	440
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 102	956
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 199 000	1 198	1 099
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 160 000	1 160	1 117
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 113 000	1 110	1 101
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 240	1 239
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 389	1 262
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	742
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 274	1 147
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	433
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	692
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	631 000	631	486
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	586	508
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 201 000	1 153	1 031
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 287	1 245
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	780	520
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 520 000	2 326	1 722
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 940 000	2 804	2 570
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 303 000	1 303	1 259
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 593 000	2 520	2 035
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 080 000	11 961	10 891
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 504 000	5 548	5 182
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	513 000	537	396
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	465 000 USD	572	573
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	940 000	940	843
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	856
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 840 000	1 821	1 397
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 170 000	2 170	1 500
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	1 116

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 302 000	1 304	1 307
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	180	183
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	938 000	938	872
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 180 000 USD	3 294	3 071
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	761
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 628 000	1 627	1 372
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 980 000	1 979	1 956
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 808 000	1 688	1 614
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 940 000	2 942	2 808
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	633
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 270 000	2 368	2 148
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 560 000	2 560	2 440
Finning International Inc. 4,45 % 16-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	801
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	690	678
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	890	881
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 550 000	2 550	2 281
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 340 000	2 334	2 214
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	727
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 265 000	1 270	1 223
Glencore Funding LLC 5,40 % 08-05-2028 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	327	318
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 %, taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 180 000	2 353	2 118
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 500 000	2 500	2 257
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 002 000	1 002	848
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	5 350 000	5 327	4 827
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	14 452 000	14 101	12 750
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	133 057 000	125 684	119 551
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	13 604 000	15 452	11 185
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	8 371 000	5 689	5 290
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	4 456 000	3 479	3 039
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 104 000	1 031	995
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 016 000	1 921	1 687
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	305 000	251	238
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 787 000	1 576	1 535
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 139 000	1 300	1 243
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 139 000	1 321	1 257
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000	399	374
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 913 000	3 949	3 587
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 018 000	1 615	1 415
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 328 000	4 297	4 292
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 711 000	1 733	1 641
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	4 280 000	4 371	4 099
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	946 000	946	842
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 600 000	2 596	2 358
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 577 000	2 545	2 257
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 271 000	2 181	1 875
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 280	1 264
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 739 000	2 745	2 659
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	831
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 300 000	2 297	2 226
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 736 000	1 736	1 714
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 278 000	2 612	2 510
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 666 000	1 480	1 346
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 472 000	1 715	1 613
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	999	920
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 051 000	1 997	1 954
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 955 000	1 848	1 771
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 370	1 182
Hyundai Capital Canada Inc. 5,57 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	922 000	934	900
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	750	734

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 275	1 030
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 127	1 096
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	299
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 955 000	5 072	4 590
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 830 000	2 740	2 656
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	637	635
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 119 000	1 131	1 075
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	383
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 320 000	3 320	2 919
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 060 000	2 190	1 827
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 257 000	1 257	1 219
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 580 000	1 580	1 534
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	328
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	780	525
Les Compagnies Loblaw Ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	668 000	672	552
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	810	765
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 800 000	1 892	1 773
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 180	974
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	684
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 040	997
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 780 000	1 780	1 587
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 060 000	2 060	1 888
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	1 064
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 190 000	2 190	2 126
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 420	1 364
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	687 000	680	640
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 718 000 USD	3 655	3 565
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 470 000	6 496	6 410
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 808 000	3 811	3 652
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 214 000	1 217	1 201
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 034 000	994	929
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 390	1 285
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 170 000	2 166	2 118
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 540 000	2 540	2 455
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 053	896
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 330	1 150
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	962	920
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 495 000 USD	3 374	2 721
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 560 000	1 492	1 475
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 920 000	6 710	6 308
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 020 000	4 889	4 167
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 845 000	1 749	1 430
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	838	793
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 375 000	1 183	1 148
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 734 890	1 735	1 424
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	536 000 USD	654	564
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	7 650 000	7 727	6 820
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 516 000	1 514	1 353
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 413 000	2 369	2 319
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	807 000	719	726
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 578 000	2 570	2 279
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 395 000	2 240	2 116
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	569
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	1 110 000	1 107	959
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 280 000	1 276	1 236

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 973 000	1 976	1 848
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 320 000 USD	1 750	1 735
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 390 000 USD	1 839	1 743
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	949 000 USD	1 283	1 056
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 021 000	1 021	1 012
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 581 000	4 822	4 248
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 866 000	2 003	1 531
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	362	264
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 470 000 USD	6 016	5 816
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 370 000 USD	1 844	1 763
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 350	1 292
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 680 000	1 640	1 600
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	5 385 000	5 584	3 948
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	39 409 000	40 239	29 140
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	16 530 000	14 486	11 778
Province de la Colombie-Britannique 2,85 % 18-06-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	3 870 000	4 221	3 729
Province de la Colombie-Britannique 3,55 % 18-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	26 372 000	23 931	23 910
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	12 190 000	13 450	8 780
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	9 115 000	9 733	6 775
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	9 995 000	7 446	5 545
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	1 620 000	1 513	1 341
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	7 756 000	7 737	6 500
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	8 370 000	8 363	7 974
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	96 050 000	89 503	87 795
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	25 284 000	24 116	22 821
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 520 000	2 520	2 329
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	14 323 000	13 480	12 755
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 990 000	1 960	1 866
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	23 810 000	23 803	21 647
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	50 980 000	52 750	48 093
Province de la Saskatchewan 3,30 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	999 000	1 046	770
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	6 440 000	6 670	4 764
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	10 350 000	10 397	7 117
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	3 400 000	3 397	3 060
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	411 000	412	353
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	3 010 000	3 001	2 559
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	838
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 250	1 067
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	1 010 000 USD	1 273	1 293
Renasas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 475	1 405
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	591
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 509 000	2 252	2 113
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	356
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 260 000	1 260	1 223
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 061 000	3 886	3 892
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 340 000	2 337	2 315
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 971 000	3 914	3 568
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 112	898
Rogers Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	835	617
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 645 000	9 292	9 333
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 446 000	4 317	4 242
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 490	1 476
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 347 000	2 354	2 314
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 798 000	2 519	2 518
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 044 000	4 990	4 847
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 540 000	2 540	2 433
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 360 000	1 360	1 299
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 353	1 298
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 120 000	3 155	2 909
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 473 000	2 400	2 188
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 370	1 303
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 603 000	1 545	1 491
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	596 000	581	466
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 617 000	1 486	1 348

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	804
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 495 348	2 414	2 183
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000	620	596
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	740	685
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	369
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	1 860 000	1 860	1 528
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	427 500 USD	553	573
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 404 134	1 401	1 263
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 433 000	3 443	3 329
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 070 000	2 069	1 840
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 500 000	2 500	2 142
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 949 000	1 944	1 829
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 145 000	1 144	1 106
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 247 000	2 173	1 733
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 368	1 008
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 380 000 USD	1 680	1 568
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	2 984 000 USD	3 800	3 834
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 427 000	2 348	2 148
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 549 000	2 492	2 192
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	766 000	731	600
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 110	1 068
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	669	619
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 653 000	1 342	1 337
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 266	1 000
Tencent Music Entertainment Group 1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	854	808
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	629	495
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 720 000	2 720	2 401
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 304	1 205
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 419 000 USD	6 200	5 606
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 127	899
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	662 000 USD	844	686
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 870 000 USD	2 416	2 400
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 112 000 USD	1 494	1 466
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 760 000	4 938	4 620
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 044	968
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	903 000	873	710
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 534 000	1 532	1 461
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 613 000	5 346	5 291
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 750 000	3 700	3 635
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 390 000	1 390	1 380
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 109 000	1 109	997
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 360 000	7 217	6 984
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 370	1 350
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 480 000	3 461	3 312
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 01-07-2028 (CAN 99007783)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	3 493 998	3 712	3 507
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 120 000	2 120	2 096
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 570 000	1 570	1 498
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	130	131
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 660 000	4 678	4 444
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 308 000	1 266	1 187
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	556
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 146 000	2 126	2 093
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	901	887
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 179 000	7 605	6 730
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 230 000	2 229	2 147
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 184 000	6 031	5 411
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	441 000	416	419
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	2 700 000	2 746	2 521
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 203 401	1 205	1 177

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	24 453 000 USD	39 082	39 549
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	9 825 000 USD	10 265	8 740
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 889 000 USD	14 204	8 934
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	11 251 000 USD	14 712	12 965
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	575 000	486	463
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,80 % 21-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	892 000	667	584
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000	1 500	1 451
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 330 000 USD	1 692	1 659
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	492 000 USD	616	670
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 796 000	2 679	2 428
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 115 000	2 239	1 949
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 196 000	2 191	2 025
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 230 000	3 288	3 057
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 645 000	5 847	5 247
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 213 000	1 218	1 087
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	733 000	667	658
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 207 000 USD	1 571	1 526
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 470 000 USD	1 942	1 821
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 445 000	2 464	2 126
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 640 000 USD	1 802	1 785
Total des obligations				1 377 351	1 254 865
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				223	53
Total des options				223	53
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	406 000	37 027	35 183
¹ FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	161 106	14 239	14 114
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	121 228	11 007	9 276
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	586 000	11 797	9 774
Total des fonds/billets négociés en bourse				74 070	68 347
BILLETS À COURT TERME					
Banque Royale du Canada 4,95 % 03-10-2023	Canada	Sociétés	4 092 000	4 092	4 093
Gouvernement du Canada 4,71 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	32 484 000	31 050	31 875
Gouvernement du Canada 5,10 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	11 918 000	11 522	11 673
Gouvernement du Canada 5,08 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	6 821 000	6 595	6 681
Gouvernement du Canada 5,07 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	41 714 000	40 335	40 862
Total des billets à court terme				93 594	95 184
Coûts de transaction				(13)	–
Total des placements				1 545 225	1 418 449
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					484
Trésorerie et équivalents de trésorerie					908
Autres éléments d'actif moins le passif					17 951
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 437 792

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	94,9
Obligations	87,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	7,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,2
Fonds/billets négociés en bourse	4,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Options sur swaps achetées	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	84,9
États-Unis	11,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Royaume-Uni	1,0
Australie	0,5
Japon	0,3
Mexique	0,3
Chine	0,2
Brésil	0,2
Chili	0,2
Allemagne	0,1
Irlande	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	46,8
Obligations provinciales	23,2
Obligations fédérales	19,2
Obligations d'État étrangères	5,1
Fonds/billets négociés en bourse	4,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,4
Obligations municipales	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,8)

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	92,8
Obligations	92,9
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,1)
Fonds/billets négociés en bourse	4,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Trésorerie et placements à court terme	1,0

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	87,9
États-Unis	7,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Trésorerie et placements à court terme	1,0
Royaume-Uni	1,0
Australie	0,4
Mexique	0,3
Japon	0,2
Chine	0,2
Chili	0,2
Allemagne	0,1
Brésil	0,1
Autre	(0,1)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	47,1
Obligations provinciales	22,5
Obligations fédérales	22,3
Fonds/billets négociés en bourse	4,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,4
Trésorerie et placements à court terme	1,0
Obligations d'État étrangères	0,4
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,4
Obligations municipales	0,2
Autre	(0,1)

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	67 372 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	223	53
Total des options					223	53

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2023	(68)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(89 549)	817	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 5 ans, décembre 2023	1 002	18 décembre 2023	109,84 CAD	108 196	–	(1 875)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(294)	19 décembre 2023	124,52 USD	(47 369)	2 635	–
Total des contrats à terme standardisés				(28 722)	3 452	(1 875)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2023.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	6 286 CAD	(4 760) USD	6 octobre 2023	(6 286)	(6 462)	–	(176)
A	6 899 CAD	(5 260) USD	20 octobre 2023	(6 899)	(7 142)	–	(243)
A	4 903 CAD	(3 605) USD	20 octobre 2023	(4 903)	(4 893)	10	–
A	2 150 USD	(2 898) CAD	20 octobre 2023	2 898	2 919	21	–
AA	16 365 CAD	(12 205) USD	27 octobre 2023	(16 365)	(16 569)	–	(204)
A	7 089 CAD	(5 260) USD	27 octobre 2023	(7 089)	(7 141)	–	(52)
AA	2 016 CAD	(1 527) USD	3 novembre 2023	(2 016)	(2 073)	–	(57)
AA	24 561 CAD	(18 250) USD	3 novembre 2023	(24 561)	(24 774)	–	(213)
A	6 839 CAD	(5 029) USD	3 novembre 2023	(6 839)	(6 827)	12	–
AA	2 150 USD	(2 899) CAD	3 novembre 2023	2 899	2 918	19	–
A	4 300 USD	(5 795) CAD	3 novembre 2023	5 795	5 837	42	–
A	5 263 CAD	(3 910) USD	3 novembre 2023	(5 263)	(5 308)	–	(45)
AA	33 637 CAD	(24 833) USD	9 novembre 2023	(33 637)	(33 707)	–	(70)
AA	2 150 USD	(2 898) CAD	9 novembre 2023	2 898	2 918	20	–
AA	2 150 USD	(2 897) CAD	9 novembre 2023	2 897	2 918	21	–
AA	6 472 CAD	(4 760) USD	12 janvier 2024	(6 472)	(6 454)	18	–
A	14 633 CAD	(10 782) USD	12 janvier 2024	(14 633)	(14 617)	16	–
AA	13 058 CAD	(9 701) USD	19 janvier 2024	(13 058)	(13 151)	–	(93)
AA	7 458 CAD	(5 540) USD	19 janvier 2024	(7 458)	(7 510)	–	(52)
AA	4 208 CAD	(3 120) USD	25 janvier 2024	(4 208)	(4 229)	–	(21)
A	9 465 CAD	(7 018) USD	9 février 2024	(9 465)	(9 511)	–	(46)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						179	(1 272)

Total des actifs dérivés

3 631

Total des passifs dérivés

(3 147)

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2023 et 2022 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2023, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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 Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transmettant les risques et avantages connexes.

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2023 et 2022 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 12 janvier 1989

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

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

Les titres de série A sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ selon le mode de souscription avec frais de rachat ou le mode de souscription avec frais modérés.

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

Les titres de série CL sont offerts exclusivement aux fonds communs de placement et aux fonds distincts gérés par La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et ses filiales.

Les titres de série D sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ par l'entremise d'un compte de courtage à escompte ou de tout autre compte approuvé par Mackenzie.

Les titres de série F sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$; ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie.

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

Les titres de série I sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ dans un régime collectif admissible détenant un minimum de 10 000 000 \$ en actifs.

Les titres de série IG sont offerts exclusivement aux fonds communs de placement gérés par Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée.

Les titres de série O sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales.

Les titres de série PW sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$.

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

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

Les titres de série PWX sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par Mackenzie et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

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

Les titres de série SC sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ selon le mode de souscription avec frais d'acquisition.

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

Les titres des séries J, M, PWT8 et U ainsi que les titres de série-B ne sont plus offerts à la vente.

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

Séries distribuées par BLC Services Financiers inc. (1360, boul. René-Lévesque Ouest, 13^e étage, Montréal (Québec) H3G 0A9; 1-800-252-1846; www.banquelaurentienne.ca/mackenzie)

Les titres de série LB sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$.

Les titres de série LF sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte parrainé par Gestion privée Banque Laurentienne.

Les titres de série LW sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée du programme de tarification préférentielle qui investissent un minimum de 100 000 \$.

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	130 034		153 190	
Valeur des biens reçus en garantie	136 535		161 218	
	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	92	100,0	103	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(1,1)	(1)	(1,0)
	91	98,9	102	99,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(16)	(17,4)	(18)	(17,5)
Revenu tiré du prêt de titres	75	81,5	84	81,5

d) Commissions

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et une croissance du capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe du gouvernement canadien ainsi que dans des titres à revenu fixe de sociétés et des titres adossés à des créances de grande qualité ou de catégorie investissement. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	153 388	2 454	(150 223)	5 619				
JPY	–	(490)	817	327				
Total	153 388	1 964	(149 406)	5 946				
% de l'actif net	10,7	0,1	(10,4)	0,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(297)	–	297	–

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	–	299	776	1 075				
JPY	–	2 972	(2 484)	488				
USD	85 589	16 002	(97 506)	4 085				
Total	85 589	19 273	(99 214)	5 648				
% de l'actif net	5,7	1,3	(6,6)	0,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(282)	–	282	–

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	67 382	(28 722)				
1 an à 5 ans	354 445	–				
5 ans à 10 ans	525 609	–				
Plus de 10 ans	307 429	–				
Total	1 254 865	(28 722)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(85 421)	(5,9)	85 421	5,9

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	34 777	(293 472)				
1 an à 5 ans	410 274	–				
5 ans à 10 ans	551 247	–				
Plus de 10 ans	340 192	–				
Total	1 336 490	(293 472)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(86 685)	(5,7)	86 685	5,7

iv. Autre risque de prix

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

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2023 était de 11,8 % de l'actif net du Fonds (19,3 % au 31 mars 2023).

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

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	12,4	22,8
AA	15,7	11,8
A	28,5	27,5
BBB	21,4	21,2
Inférieure à BBB	0,1	0,1
Sans note	9,2	9,5
Total	87,3	92,9

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

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	1 254 865	–	1 254 865	–	1 336 490	–	1 336 490
Options	–	53	–	53	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	68 347	–	–	68 347	72 192	–	–	72 192
Actifs dérivés	3 452	179	–	3 631	776	1 063	–	1 839
Passifs dérivés	(1 875)	(1 272)	–	(3 147)	(2 484)	(891)	–	(3 375)
Placements à court terme	–	95 184	–	95 184	–	64 955	–	64 955
Total	69 924	1 349 009	–	1 418 933	70 484	1 401 617	–	1 472 101

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

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire, investis dans les séries CL, IG ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	24	25
Autres fonds gérés par le gestionnaire	652 604	669 442
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	533 040	570 461

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	3 565	(1 979)	–	1 586
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 114)	1 979	5 223	5 088
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 451	–	5 223	6 674

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 240	(849)	–	391
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 739)	849	9 570	7 680
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 499)	–	9 570	8 071

FONDS CANADIEN D'OBLIGATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023 sont les suivants :

30 septembre 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	4,2	35 183
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	3,6	14 114
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	2,0	9 276
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	5,5	9 774

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	4,3	37 400
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	3,1	14 733
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	2,2	9 833
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	5,5	10 226