

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	493 104	507 082
Trésorerie et équivalents de trésorerie	17 052	17 565
Intérêts courus à recevoir	4 684	4 249
Dividendes à recevoir	89	6
Sommes à recevoir pour placements vendus	2 769	381
Sommes à recevoir pour parts émises	–	–
Marge sur instruments dérivés	1 802	3 738
Actifs dérivés	1 340	438
Total de l'actif	520 840	533 459
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	3 103	197
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Distributions à verser	1 565	–
Sommes à payer au gestionnaire	197	200
Passifs dérivés	1 073	1 128
Total du passif	5 938	1 525
Actif net attribuable aux porteurs de parts	514 902	531 934

	Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)			
	par part		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Parts en \$ CA	17,85	18,96	514 902	531 934

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	534	680
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	9 427	6 951
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(16 206)	(22 498)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(15 402)	(16 020)
Revenu tiré du prêt de titres	22	15
Revenu provenant des rabais sur les frais	31	86
Autre	–	57
Total des revenus (pertes)	(21 594)	(30 729)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 190	1 096
Rabais sur les frais de gestion	(329)	(309)
Intérêts débiteurs	–	1
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	15	50
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Autres	33	–
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	910	839
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	910	839
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(22 504)	(31 568)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	1
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(22 504)	(31 569)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par part		par série	
	2023	2022	2023	2022
Parts en \$ CA	(0,78)	(1,21)	(22 504)	(31 569)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Parts en \$ CA	
	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	531 934	517 660
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(22 504)	(31 569)
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(9 409)	(6 202)
Gains en capital	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(329)	(309)
Total des distributions aux porteurs de parts	(9 738)	(6 511)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	36 520	26 612
Réinvestissement des distributions	–	–
Paievements au rachat de parts	(21 310)	(39 626)
Total des opérations sur les parts	15 210	(13 014)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	(17 032)	(51 094)
À la clôture	514 902	466 566
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :	Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture	28 050	25 950
Émises	1 950	1 400
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(1 150)	(2 100)
Parts en circulation, à la clôture	28 850	25 250

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	(22 504)	(31 569)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	14 315	23 970
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	15 402	16 020
Achat de placements	(242 951)	(234 474)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	214 412	226 635
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 418	(3 017)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(3)	43
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(19 911)	(2 392)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	34 674	19 240
Paievements au rachat de parts	(7 004)	(37 794)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(8 173)	(6 511)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	19 497	(25 065)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(414)	(27 457)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	17 565	34 355
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(99)	262
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	17 052	7 160
Trésorerie	17 052	7 160
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	17 052	7 160
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	451	687
Impôts étrangers payés	–	1
Intérêts reçus	8 992	6 356
Intérêts versés	–	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	177	168
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	429
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 583	1 259
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	862 000	919	743
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	86	66
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	193	150
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	866 000	763	669
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	419	392
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	353	355
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	70	64
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	61	55
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	428	387
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	93	82
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	743 285 USD	923	861
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	436 000	433	394
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 123 000	1 128	965
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	51
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	115	107
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	273 000 USD	341	270
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 054 000	1 130	994
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	102	101
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	945 000	905	766
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	456	367
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	250	215
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	910 000	910	909
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	224
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	248
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	222
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	244 000	243	235
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	165
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	182
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	937	897
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	625 000 USD	745	656
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	346	268
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	287
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	451 000	390	382
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	51	51
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	76
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	États-Unis	Prêts à terme	240 000 USD	301	278
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 722	80	78
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000	355	354
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	324
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000	409	376
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	171 000	154	143
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	578 000	568	516
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	846 000	837	784
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	429 000	430	373
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 481	1 384
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 547 000	1 535	1 472
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 084 000	3 078	2 960
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 702 000	1 632	1 558
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 068 000	1 094	1 076
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 100	1 085
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	505 000	495	465
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 371	1 328
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 872 000	1 800	1 785
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	429 000	409	409
			1 016 000	1 015	1 009

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	857	851
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 696 000	1 598	1 548
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	419	387
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	301
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 346 000	2 338	2 246
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 003 000	969	864
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	437 000	387	363
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 000	258	257
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	838 000	833	773
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	255
bclMC Realty Corp. 2,84 % 03-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	90	90
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	829 000	813	746
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	627	521
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 000	484	335
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	372
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	600 000	628	580
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000 USD	125	114
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	156	157
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	563
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	572 000	589	529
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	51
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 195 000	3 262	2 988
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	312 000	337	291
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	173	143
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	116
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 311 000	1 263	1 191
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	104
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	313
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	47	44
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	512 000	442	382
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	138	125
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	2 060 000	2 040	1 714
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	333
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	715 000	732	675
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	519
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 811 000	1 827	1 758
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	306 000	305	298
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 755 000	1 688	1 577
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	822	798
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	394
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	346
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	238	217
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	825 000	834	794
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	688 000	740	619
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	359	335
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 249 000	1 208	1 109
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	582 000	568	520
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	412	375
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	422 000	400	409
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	553	536
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	551
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	489
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	901	871
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	171
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	125

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 045 000	1 105	1 029
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	318 000	323	311
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	337
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	628 000	631	497
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	78
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	55
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	1 070 000	1 068	968
Genovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	174	168
Genovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 517 000	1 479	1 396
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 277	1 080
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	527	414
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	709	585
Charter Communications Operating LLC, 4,50 %, 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	743	576
Charter Communications Operating LLC, 3,50 %, 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	278	189
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 466 000	1 357	1 324
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000	3	3
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 717 000	1 777	1 518
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	219	207
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	916 000	917	864
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	579 000	576	555
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	64	20
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	321	247
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	700	678
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	524	405
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	601	492
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	150
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	507	450
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	56 000	56	50
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	45 000	45	40
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	50 000 USD	61	60
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	47
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 665	68	56
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	10
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	6
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	51
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 942	67	61
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 979	60	54
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	166	112
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	304	33
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	253 000 USD	73	25
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	600 000	539	516
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	40 000	40	38
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	80	69
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	542	499
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	306 000	308	250
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	154	122
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	865 000	869	723

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	74	65
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	78	68
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	354	307
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	375	344
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	395
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	551	482
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	104	100
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	768 000	772	759
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	429
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 000 USD	293	261
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	418
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	123
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	299	267
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	285
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	144
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	394 000	376	371
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	221
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	251	194
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	318	270
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	964 000	808	779
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	60
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	700 000	643	478
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	812	749
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	458 000	458	442
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	798 000	793	626
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 110 000	4 041	3 706
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 329 000	1 434	1 251
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	194	143
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	207	188
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	276
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	501	372
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	748 000	782	517
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	366
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	455 000	456	457
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	56	57
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	297	276
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	465 000	466	421
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 281 000	1 202	1 080
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	464
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	629 000	589	561
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	987 000	988	943
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	217
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 001 000	1 049	947
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	801
Finning International Inc. 4,45 % 16-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	286
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	230	226
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	307
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 439 000	1 447	1 439
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	507 000	507	511
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	588 000	543	526
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000	861	860
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	920	822
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	711 000	712	673
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 880 USD	2	1

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 825 USD	1	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	761	727
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	276	271
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	333 000 USD	404	390
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	449 000	451	434
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	136	110
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	178	176
Glencore Funding LLC 5,40 % 08-05-2028 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	109	106
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	812
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	322 000	322	273
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	280 000 USD	362	328
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	5 000 000 BRL	1 279	1 354
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	2 270 000	2 260	2 048
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 125 000	1 097	993
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	43 408 000	41 009	39 001
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	4 017 001	3 726	3 303
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	4 978 000	3 457	3 146
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	1 198 001	768	659
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	588 000	546	530
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	686 000	657	574
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	78	73
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	35
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	434	312
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	655 000	578	562
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	365 000	417	398
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	365 000	423	403
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	163	153
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 614 000	1 293	1 178
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	488	428
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	662 000	662	657
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	316	300
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	123	107
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	880 000	896	843
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	333 000	333	296
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	490 000	504	444
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 096 000	2 221	1 836
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	530 000	542	438
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	415
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	886 000	888	860
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	291
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000	729	706
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	553	546
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000	837	804
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	545 000	485	440
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	738 000	863	808
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	335	308
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	652 000	635	621
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	656 000	619	594
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	285
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	245
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	204
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	358	348
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	102

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 523 000	1 579	1 411
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 269 000	1 287	1 191
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	256
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	275 000	275	265
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	487
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	752	702
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	223	223
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	500 000 USD	606	606
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	168	159
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	143 824 USD	183	185
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	237
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	137
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 060	932
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	185	16
Kaisa Group Holdings 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	16
Kaisa Group Holdings 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	356	40
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	798	665
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	952	863
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	734	648
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	121
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	268 054 USD	321	94
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	73
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	33	33
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	23
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	16	16
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	378 000	378	366
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 020	1 000
Banque Laurentienne du Canada 0,88 % 01-03-2026 (CAN 97519039)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 083 234	1 073	995
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	118
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	934
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	81
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	255 000	237	211
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	246
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	428	42
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	342 000	361	337
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	347
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	222
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	213 368 EUR	314	265
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	336
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	571
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	734	678
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	847 000	859	825
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 476 000	1 462	1 389
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	740	718
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	452
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Bésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	205	202
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000 USD	125	134
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	9
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	17	15
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	59	62
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	76
Merrill Lynch 0,99 % 01-03-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	931 706	929	858
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 000	262	247
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	935 000 USD	1 257	1 228

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Minerva Luxembourg SA 8,88 % 13-09-2033	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	273	270
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	292 000 USD	370	336
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	443 000 USD	559	521
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 197 000	2 211	2 107
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	404 000	405	400
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	358 000	345	322
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	382	351
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	749	732
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	812
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	577 000	578	429
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	141
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	415
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	23
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	349	334
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	763	599
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	459	454
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 211 000	2 140	2 016
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 610 000	1 562	1 336
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 000	258	216
North West Redwater Partnership/NWR Financing Co. Ltd. 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	284	269
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	315	309
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 000	412	400
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 794	70	57
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	69	71
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	212	179
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	2 473 000	2 506	2 205
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 108 000	1 193	989
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 435 000	1 448	1 379
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	332 000	296	299
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	795 000	835	703
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 265	1 096
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	183
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	270 000	269	233
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	410 000	409	396
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	349 000	373	327
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 092 000	993	1 012
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	292	279
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	646	595
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	545	515
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	212	210
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	225	213
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	695	534
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	354 000	354	351
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 488 000	1 600	1 380
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	316	238
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	115	84
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	711	581
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	8	2
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 560 000 USD	2 099	2 032
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	646	618
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	484	463
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	470 000	459	448
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	1 170 000	1 211	858

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	13 053 000	13 282	9 651
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	5 970 000	5 366	4 254
Province de la Colombie-Britannique 3,55 % 18-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	4 982 000	4 521	4 517
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 378 000	3 792	2 433
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 875 000	3 859	2 880
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	3 915 000	3 047	2 194
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	550 000	514	455
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	3 179 000	3 171	2 664
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 840 000	2 838	2 706
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 963 000	2 988	2 748
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	29 874 000	27 874	27 306
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	5 881 000	5 609	5 308
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	800 000	800	739
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	7 321 000	6 890	6 520
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	690 000	680	647
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	9 340 000	9 337	8 491
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	21 152 000	22 203	19 954
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	760 000	807	562
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	5 216 000	5 106	3 587
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	337 000	314	303
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	95 000	99	82
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 580 000	1 575	1 343
Reliance LP 3,84 % 15-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	216	215
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	219 000	220	191
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	367
Renesas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	454	461
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	529	504
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	203
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000	712	665
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	110
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	427
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 144 000	2 051	2 055
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	819	811
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 128 000	1 121	1 013
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	376 000	390	307
Rogers Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	183	135
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 189 000	5 737	5 606
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000 USD	264	251
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 724 000	2 624	2 636
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 808 000	1 751	1 725
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	515
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	806 000	809	795
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 094 000	985	984
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 699 000	1 681	1 633
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	843
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	458
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	93	93
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	246	245
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 157 000	1 102	1 024
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	447
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 028 000	999	956
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	142	139
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	186	145
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	125
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	233
Scotia Capitaux Inc. 0,89 % 01-09-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	676 726	659	613
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 526	267	226
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	77
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	157
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	132

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	80 693 USD	101	93
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	37
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	153	31
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	15
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 295	10	25
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	360 000	360	296
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 750 USD	111	106
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 029	3	3
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	250 180 USD	292	266
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 099 000	2 085	2 035
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 440 000	1 486	1 280
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	771
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	628	591
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	367 000	367	355
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	355
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	237 000 USD	75	52
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	432	319
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	794	745
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	309 000 USD	414	397
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026	Australie	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	231
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	81	82
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	769 000	716	681
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	877 000	947	754
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	131	103
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	212
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	575 000	467	465
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	275	218
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	88	82
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	860	759
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	241	223
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 227 000 USD	1 717	1 558
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	448	357
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	185	145
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	744	731
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	386 000 USD	518	509
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 032	1 000
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	348	317
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	189
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	519	495
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 945 000	2 798	2 776
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 319 000	1 301	1 279
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	476
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	358	323
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 737 000	1 707	1 648
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	434
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 162 000	1 156	1 106
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	733 000	733	725
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	515
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	23	23
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 692 000	1 646	1 614
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	197
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	405 000	401	395
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	313	308

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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)					
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 341 000	1 421	1 257
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	732
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	864 000	864	657
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 346 000	4 062	3 803
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	151	152
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	827 000	904	772
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 541	3	2
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	20
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	34	30
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	8 564 001 USD	11 268	13 892
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	1	–	(43)
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 441 000 USD	2 807	3 412
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1	–	(361)
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 864 001 USD	5 498	4 271
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1	–	(292)
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 939 001 USD	5 007	4 571
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	1	–	(26)
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	198	188
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,80 % 21-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000	258	226
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	493
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	516	474
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	210	229
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	815 000	730	708
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 045 000	1 109	1 033
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 713 000	1 664	1 496
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 316	1 108
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	561 000	594	517
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	439 000	440	405
Wells Fargo & Co. 3,874 % 21-05-2025, série MTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000	87	87
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 001 000	985	947
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000	2	2
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	253 000	230	227
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	417 000 USD	601	528
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	137
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	971 000	967	844
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	617	610
Total des obligations				485 256	444 066

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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 \$)
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	6 980	108	105
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	1 259	20	18
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	438	8	6
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	4 127	105	73
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	617	15	11
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	3 036	75	56
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	420	11	7
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	4 575	114	75
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	1 704	44	35
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	1 461	2	8
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 320	25	22
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	4 364	55	51
Total des actions				582	467
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				76	20
Total des options				76	20
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	136 000	12 411	11 785
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	83 026	7 539	6 353
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	211 500	4 238	3 528
Total des fonds/billets négociés en bourse				24 188	21 666
BILLETS À COURT TERME					
Gouvernement du Canada 0 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	27 470 000	26 929	26 885
Total des billets à court terme				26 929	26 885
Coûts de transaction				(6)	–
Total des placements				537 025	493 104
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					267
Trésorerie et équivalents de trésorerie					17 052
Autres éléments d'actif moins le passif					4 479
Actif net attribuable aux porteurs de parts					514 902

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	92,8
<i>Obligations</i>	86,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	6,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,2
Fonds/billets négociés en bourse	4,2
Placements à court terme	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Actions	0,1
Options sur swaps achetées	–
Swaps	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	85,3
États-Unis	10,3
Royaume-Uni	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Singapour	0,5
Brésil	0,4
Japon	0,3
Australie	0,3
Mexique	0,2
Panama	0,2
Luxembourg	0,2
Irlande	0,1
Chine	0,1
Chili	0,1
Bahamas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	47,7
Obligations provinciales	22,1
Obligations fédérales	16,6
Obligations d'État étrangères	5,7
Fonds/billets négociés en bourse	4,2
Billets à escompte fédéraux à court terme	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,5
Prêts à terme	0,2
Autre	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	90,8
<i>Obligations</i>	90,9
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
Fonds/billets négociés en bourse	4,3
Trésorerie et placements à court terme	3,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Actions	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	85,9
États-Unis	6,7
Trésorerie et placements à court terme	3,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Royaume-Uni	0,9
Australie	0,3
Mexique	0,3
Japon	0,2
Chine	0,2
Panama	0,2
Brésil	0,1
Luxembourg	0,1
Chili	0,1
Pays-Bas	0,1
Bahamas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	45,0
Obligations fédérales	23,1
Obligations provinciales	21,1
Fonds/billets négociés en bourse	4,3
Trésorerie et placements à court terme	3,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,6
Obligations d'État étrangères	0,5
Prêts à terme	0,5
Obligations municipales	0,1

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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	23 178 000	Vente	21 décembre 2023	100	USD	76	20
Total des options						76	20

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Échéance	Rendement payé par le Fonds, en fonction de	Rendement reçu par le Fonds, en fonction de	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	12 000 000	Dec. 20, 2028	Indice Markit North American Investment Grade CDX 40	Fonds équilibré canadien de croissance Mackenzie Bluewater	12 000 000	–	(195)
Total swap contracts					12 000 000	–	(195)

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	(23)	13 décembre 2023	144,96 JPY	(30 303)	277	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 5 ans, décembre 2023	310	18 décembre 2023	107,98 CAD	33 474	–	(595)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(102)	19 décembre 2023	118,69 USD	(16 443)	912	–
Total des contrats à terme standardisés				(13 272)	1 189	(595)

* 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	2 166 CAD	(1 640) USD	6 octobre 2023	(2 166)	(2 227)	–	(61)
A	183 CAD	(140) USD	20 octobre 2023	(183)	(189)	–	(6)
A	21 005 CAD	(15 442) USD	20 octobre 2023	(21 005)	(20 968)	37	–
AA	400 CAD	(271) EUR	20 octobre 2023	(400)	(389)	11	–
AA	8 EUR	(11) CAD	20 octobre 2023	11	11	–	–
A	1 500 USD	(2 022) CAD	20 octobre 2023	2 022	2 037	15	–
AA	1 014 CAD	(756) USD	27 octobre 2023	(1 014)	(1 026)	–	(12)
A	3 342 CAD	(2 480) USD	27 octobre 2023	(3 342)	(3 367)	–	(25)
AA	291 CAD	(221) USD	3 novembre 2023	(291)	(300)	–	(9)
AA	9 732 CAD	(7 232) USD	3 novembre 2023	(9 732)	(9 819)	–	(87)
A	4 951 CAD	(3 641) USD	3 novembre 2023	(4 951)	(4 943)	8	–
A	3 000 USD	(4 043) CAD	3 novembre 2023	4 043	4 073	30	–
AA	1 500 USD	(2 023) CAD	3 novembre 2023	2 023	2 036	13	–
AA	8 022 CAD	(5 923) USD	9 novembre 2023	(8 022)	(8 040)	–	(18)
AA	1 500 USD	(2 021) CAD	9 novembre 2023	2 021	2 036	15	–
AA	1 500 USD	(2 022) CAD	9 novembre 2023	2 022	2 036	14	–
AA	2 230 CAD	(1 640) USD	12 janvier 2024	(2 230)	(2 224)	6	–
A	2 481 CAD	(1 828) USD	12 janvier 2024	(2 481)	(2 479)	2	–
AA	1 185 CAD	(880) USD	19 janvier 2024	(1 185)	(1 193)	–	(8)
AA	1 185 CAD	(880) USD	19 janvier 2024	(1 185)	(1 193)	–	(8)
AA	2 940 CAD	(2 180) USD	25 janvier 2024	(2 940)	(2 955)	–	(15)
A	6 604 CAD	(4 897) USD	9 février 2024	(6 604)	(6 638)	–	(34)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						151	(283)

Total des actifs dérivés

1 340

Total des passifs dérivés

(1 073)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS 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 négocié en bourse (« FNB ») est établi, l'information fournie se rapporte à la période allant de la date de constitution à la date marquant la fin de l'exercice en question. Se reporter à la note 11 pour la date de constitution du FNB.

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par part

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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

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

k) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

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

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

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

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

7. Parts et opérations sur parts

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

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

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

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

8. Capital du FNB

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

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

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

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. FNB sous-jacents

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

10. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution : 1^{er} avril 2016

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

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole MKB le 19 avril 2016. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2023 était de 17,83 \$ (18,97 \$ au 31 mars 2023).

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

Au 30 septembre 2023, la valeur liquidative par part du FNB était de 17,85 \$ (18,96 \$ au 31 mars 2023), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 17,85 \$ (18,96 \$ au 31 mars 2023).

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital													
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
43 911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	39 260	100,0	35 373	100,0
Valeur des biens reçus en garantie	41 223		37 197	

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	27	100,0	18	100,0
Impôt retenu à la source	-	-	-	-
	27	100,0	18	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(5)	(18,5)	(3)	(16,7)
Revenu tiré du prêt de titres	22	81,5	15	83,3

d) Commissions

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

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	56 226	411	(54 431)	2 206				
BRL	1 354	–	–	1 354				
JPY	–	(166)	277	111				
EUR	386	(62)	(378)	(54)				
Total	57 966	183	(54 532)	3 617				
% de l'actif net	11,3	–	(10,6)	0,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(181)	–	181	–

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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	34 873	11 826	(44 348)	2 351				
EUR	394	220	(320)	294				
JPY	–	999	(834)	165				
Total	35 267	13 045	(45 502)	2 810				
% de l'actif net	6,6	2,5	(8,6)	0,5				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(141)	–	141	–

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-après résument l'exposition du FNB au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations 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	29 641	(13 272)				
1 an à 5 ans	140 544	–				
5 ans à 10 ans	170 502	–				
Plus de 10 ans	103 379	–				
Total	444 066	(13 272)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(29 733)	(5,8)	29 733	5,8

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	25 439	(100 127)				
1 an à 5 ans	144 519	–				
5 ans à 10 ans	195 756	–				
Plus de 10 ans	106 468	–				
Total	472 182	(100 127)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(30 169)	(5,7)	30 169	5,7

iv. Autre risque de prix

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

v. Risque de crédit

Pour ce FNB, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2023 était de 10,3 % de l'actif net du FNB (23,1 % 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	11,1	23,9
AA	15,4	10,0
A	25,7	25,2
BBB	20,3	20,0
Inférieure à BBB	5,3	4,6
Sans note	8,4	7,2
Total	86,2	90,9

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	444 066	–	444 066	–	472 114	68	472 182
Actions	467	–	–	467	553	–	2	555
Options	–	20	–	20	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	21 666	–	–	21 666	22 954	–	–	22 954
Actifs dérivés	1 189	151	–	1 340	268	170	–	438
Passifs dérivés	(595)	(478)	–	(1 073)	(834)	(294)	–	(1 128)
Placements à court terme	–	26 885	–	26 885	–	11 391	–	11 391
Total	22 727	470 644	–	493 371	22 941	483 381	70	506 392

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

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

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2023 et le 31 mars 2023 :

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

	30 septembre 2023			31 mars 2023		
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	68	2	70	34	–	34
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants (sortants) nets	(60)	–	(60)	29	2	31
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	1	1	–	–	–
Latent(e)s	(8)	(3)	(11)	5	–	5
Solde, à la clôture	–	–	–	68	2	70
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–	–	7	1	8

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	136 581	134 400
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	9 393	7 688

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 303	(671)	–	632
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(835)	671	1 802	1 638
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	468	–	1 802	2 270
	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	380	(309)	–	71
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 081)	309	3 738	2 966
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(701)	–	3 738	3 037

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du FNB 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 FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,4	11 785
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,4	6 353
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,0	3 528

31 mars 2023	% de l'actif net du FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,4	12 528
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,5	6 735
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,0	3 691