

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2024

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 www.placementsmackenzie.com ou celui de SEDAR+ à 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 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	704 824	535 412
Trésorerie et équivalents de trésorerie	32 015	2 164
Intérêts courus à recevoir	7 449	5 093
Dividendes à recevoir	4	4
Sommes à recevoir pour placements vendus	560	5 101
Sommes à recevoir pour parts émises	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	4	4
Marge sur instruments dérivés	2 058	1 889
Actifs dérivés	1 330	82
Total de l'actif	748 244	549 749
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	6 828	5 284
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	262	202
Obligation pour options vendues	71	–
Passifs dérivés	134	707
Total du passif	7 295	6 193
Actif net attribuable aux porteurs de parts	740 949	543 556

	Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)			
	par part		par série	
	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
Parts en \$ CA	19,50	18,84	740 949	543 556

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$
Revenus		
Dividendes	314	534
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	12 610	9 427
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(2 624)	(16 206)
Profit (perte) net(te) latent(e)	26 033	(15 402)
Revenu tiré du prêt de titres	11	22
Revenu provenant des rabais sur les frais	19	31
Autre	17	–
Total des revenus (pertes)	36 380	(21 594)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 431	1 190
Rabais sur les frais de gestion	(468)	(329)
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	12	15
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Autre	–	33
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	976	910
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	976	910
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	35 404	(22 504)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	–	–
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	35 404	(22 504)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par part		par série	
	2024	2023	2024	2023
Parts en \$ CA	1,04	(0,78)	35 404	(22 504)

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 2024

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	
	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	543 556	531 934
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	35 404	(22 504)
Distributions versées aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(10 614)	(9 409)
Gains en capital	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(468)	(329)
Total des distributions versées aux porteurs de parts	(11 082)	(9 738)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	191 023	36 520
Réinvestissement des distributions	–	–
Paievements au rachat de parts	(17 952)	(21 310)
Total des opérations sur les parts	173 071	15 210
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	197 393	(17 032)
À la clôture	740 949	514 902
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :		
Parts en circulation, à l'ouverture	28 850	28 050
Émises	10 100	1 950
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(950)	(1 150)
Parts en circulation, à la clôture	38 000	28 850

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2024	2023
	\$	\$
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	35 404	(22 504)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 665	14 315
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(26 033)	15 402
Achat de placements	(387 138)	(242 951)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	252 255	214 412
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(2 525)	1 418
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	60	(3)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(125 312)	(19 911)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	175 675	34 674
Paievements au rachat de parts	(9 481)	(7 004)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(11 082)	(8 173)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	155 112	19 497
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	29 800	(414)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	2 164	17 565
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	51	(99)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	32 015	17 052
Trésorerie	32 015	17 052
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	32 015	17 052
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	314	451
Impôts étrangers payés	–	–
Intérêts reçus	10 254	8 992
Intérêts versés	–	–

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 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	177	176
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	459
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	729 000	819	719
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 902 000	1 919	1 844
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 051 000	870	910
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 057 000	907	922
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	184
407 International Inc. 4,68 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	163	164
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	647	696
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	70	69
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	61	62
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	711 000	567	600
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	93	94
AES Andes SA 6,30 % 15-03-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	342 000 USD	462	482
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	831	834
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 368 000	1 319	1 311
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 127 000	1 132	1 181
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	53
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	115	110
Alectra Inc. 1,75 % 11-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	409 000	359	365
Alectra Inc. 4,63 % 13-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	205
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 161 000	1 233	1 174
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 063 000	2 723	3 015
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ US)	Canada	Sociétés – Non convertibles	959 000 USD	1 203	1 216
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 858 000	1 664	1 757
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	809	863
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	774	778
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	247	270
AltaLink, L.P. 4,74 % 22-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	228
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	227	262
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	937	970
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	346	303
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	318
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	85	85
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	52 364 USD	66	70
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	361 000	324	346
ATCO Ltd., taux variable 01-11-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 380 000	1 357	1 406
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000	734	737
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 450 000	1 409	1 426
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	171 000	154	163
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	345
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	803	836
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	578 000	568	560
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 524 000	3 412	3 520
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 457 000	2 438	2 505
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 574 000	3 570	3 698
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 702 000	1 632	1 696
Banque de Montréal 5,04 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 000	349	360
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	787
Banque de Montréal 4,42 % 17-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 420	1 466
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 403 000	1 456	1 510
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 195 000	2 224	2 355
Banque de Montréal, taux variable 03-07-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	716
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 763 000	3 660	3 717
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 027 000	999	1 027
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 260 000	2 275	2 366
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	397 000	402	406
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	449	463
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	630	657
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 26-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	572 000	573	574

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	419	420
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	329
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	579	601
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 743 000	1 737	1 803
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	236	236
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	309	305
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	997 000	892	943
bclMC Realty Corp. 2,84 % 03-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	90	93
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	391 000	383	379
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	627	564
Bell Canada 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 000	484	381
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 363 000	1 377	1 433
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	765	805
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 24-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	848 000	850	895
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 09-02-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	275 000	266	278
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	525	543
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 832	1 815
British Columbia Investment Management 4,90 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	2 018 000	2 114	2 219
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000 USD	125	125
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	673	715
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	601
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 587 000	1 595	1 610
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	60
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 925 000	4 945	4 928
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	312 000	337	318
Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	192	194
Brookfield Renewable Partners ULC 4,96 % 20-10-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	415
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 841 000	1 770	1 852
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	116
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	336
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	512 000	442	439
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	138	145
Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	358 000	358	375
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	3 210 000	3 062	2 999
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	362
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	567
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 401 000	2 422	2 488
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	606 000	609	632
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	709 000	677	691
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	822	863
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	427
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	376
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	472
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 12-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	579	600
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 091 000	2 028	2 068
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 805 000	1 822	1 871
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	4 613 529	4 480	4 689
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	359	374
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 984 000	1 871	1 931
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	582 000	568	574
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	825 000	821	841

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	570
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	193
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	938	937
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 090 000	2 104	2 184
Banque canadienne de l'Ouest 4,57 % 11-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	186
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	190
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	256
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	161
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	50 000 USD	61	57
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	43
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	318 000	323	321
Capital Power Corp. 4,83 % 16-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	617 000	617	626
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	77
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	81
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	2 030 000	1 971	1 967
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	1 535 000	1 552	1 618
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 773 000	1 730	1 764
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	281
CES Energy Solutions Corp. 6,88 % 24-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	208	210
CGI inc. 3,99 % 07-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	516
CGI inc. 4,15 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	365
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	743	632
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,06 % 24-11-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	30	31
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 466 000	1 357	1 433
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	2 767 000	2 771	2 722
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 242 000	1 252	1 319
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	118	129
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,03 % 28-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	146
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	64	28
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 000 USD	8	8
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 089	1 125
Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	303
Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	454
Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	374
Cogeco Communications inc. 6,13 % 27-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	401
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	601	560
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	168
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	2 000	2	2
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	45 000	45	43
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	611 760	610	621
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	94	98
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 537	62	60
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 329	55	54
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	161 000	161	78
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	304	37
Country Garden Holdings 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	253 000 USD	73	27
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 582 000	1 574	1 644
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	80	75
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	910 000	847	872
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	536 000	514	504
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	154	143

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	84	81
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	685 000	687	709
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	610	652
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 037	1 022
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	83 000 USD	104	110
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	539 000	541	546
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	459
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 000 USD	293	287
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	755	750
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	509 000	497	495
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000	746	754
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	584	605
Électricité de France SA 5,38 % 17-05-2034	France	Sociétés – Non convertibles	927 000	927	968
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	239
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	251	216
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 195 000	1 119	1 135
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 000	287	313
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	769	830
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 059	977
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 387 000	1 319	1 371
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	978 000	975	1 019
Enbridge Inc. 6,10 % 09-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	692 000	738	776
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	696 000	654	635
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 720 000	7 522	7 731
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 161 000	2 275	2 261
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	210	221
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 739 000	1 865	2 029
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	157	163
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	302	277
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	161	166
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	207	203
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	304
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	501	421
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 658 000	1 472	1 306
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	412
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 112 000	1 168	1 252
EPCOR Utilities Inc. 4,99 % 31-05-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	502 000	502	539
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	56	62
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	297	295
Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	534
Banque Équitable 3,99 % 24-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	422 000	422	423
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 495 000	1 456	1 515
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 542 000	1 445	1 528
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	686 000	687	695
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 699 000	1 593	1 645
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	717 000	716	733
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 115 000	1 135	1 192
Fédération des caisses Desjardins du Québec 3,80 % 24-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	532 000	532	534
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 625 000	1 621	1 676
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 15-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	556
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	230	255
Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	262
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 732 000	1 752	1 841
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	345
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 439 000	1 447	1 489
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	697 000	704	730
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	588 000	543	575

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000	726	739
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	288
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	400
Compagnie Crédit Ford du Canada 4,79 % 12-09-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	393
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 259	1 279
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 201 000	1 214	1 238
Fortis Inc. 4,17 % 09-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	780	787
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	530
FortisBC Energy Inc. 4,67 % 28-11-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	158	160
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 880 USD	2	3
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 825 USD	1	2
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Location d'équipements Cooper Itée 7,45 % 04-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 055 000	1 055	1 079
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	761	789
Financière General Motors du Canada Ltée 5,10 % 14-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	353 000	352	366
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000	329	342
George Weston Itée 4,19 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	436
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	276	282
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	969 000 USD	1 156	1 250
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	288 000 USD	391	409
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	449 000	451	490
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 795 000	1 620	1 709
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	178	191
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	217	222
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	347 000 USD	481	493
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	881
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	652 000	619	618
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	280 000 USD	362	388
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	5 000 000 BRL	1 279	1 220
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	2 270 000	2 260	2 222
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	2 672 000	2 526	2 643
Gouvernement du Canada 3,25 % 01-12-2033	Canada	Gouvernement fédéral	1 260 000	1 239	1 293
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	3 668 000	3 663	3 843
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	17 926 000	17 329	18 003
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	6 657 002	5 668	6 531
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	258 000	192	204
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	1 718 002	1 120	1 152
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	48 162 000	42 758	44 519
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	898 000	842	883
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 356 000	1 261	1 275
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	985 000	876	927
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	710	726
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	721	740
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	163	167
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 176 000	1 739	1 792
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	592	599
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	77 000 USD	102	98
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 434	1 423
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	798 000	768	778
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	700 000	705	694
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 096 000	2 221	2 067
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 192 000	1 136	1 135
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 397 000	1 415	1 464
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 160 000	1 331	1 368
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	775 000	685	710
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 598 000	1 847	1 906

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	461 000	457	473
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	634 000	632	657
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 052 000	1 039	1 105
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 733 000	1 767	1 832
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	600	624
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	265
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	234
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	859	874
Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	239
Intact Corporation financière 5,28 % 14-09-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	609 000	656	678
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	116
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 833 000	1 864	1 819
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	275 000	275	291
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	552
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	814 000	804	829
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	244 000	235	245
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	500 000 USD	613	616
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	163	171
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	262
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	148	159
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 885 000	1 821	1 814
Kaisa Group Holdings 8,65 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	11
Kaisa Group Holdings 10,50 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	356	24
Kaisa Group Holdings 9,38 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	185	9
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 010 000	1 996	1 999
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 444	1 466
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	734	750
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	149 396 USD	179	116
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	81
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	33	34
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	24
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	16	17
LABL Inc. 8,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	32	32
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	755 000	755	741
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	34	36
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	91
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	255 000	237	238
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	280
Les Compagnies Loblaw ltée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	553
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	428	65
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	612	586
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	172
Lower Mattagami Energy LP 4,69 % 07-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	259
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	213 368 EUR	314	294
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 000	218	211
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	1 031	1 037
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 825	1 880
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	682	710
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 242 000	1 235	1 284
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000 USD	125	150
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	10
Mauser Packaging 7,88 % 15-04-2027, nom.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	10	10
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	448 000 USD	591	593
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 000	262	276
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	713	739
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	292 000 USD	370	374
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	443 000 USD	559	588
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	704 000	707	715
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	678 000	647	658
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	701 000	691	687

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 046	1 100
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 530 000	1 552	1 615
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 639	1 700
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	273
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 177 000	1 079	1 043
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	157
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	459
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	22	21
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	349	362
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 150 000 USD	1 462	1 390
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 594 000	1 602	1 664
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	664	686
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 603 000	2 512	2 560
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	284	293
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 730 000	2 550	2 556
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033, série H	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 548 000	1 421	1 552
North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	430
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	632 000	549	597
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	504 000	439	441
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 638	70	64
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	61	63
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	212	200
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 393	1 412
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	762 000	699	734
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	326	302
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	202
Ontario Power Generation Inc. 4,83 % 28-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	505
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	710 000	669	670
Ontario Teachers' Finance Trust 4,30 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	1 850 000	1 876	1 935
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 399 000	1 408	1 489
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 260 000	3 085	3 210
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 045 000	955	1 009
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	646	621
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 090 000	1 089	1 097
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	695	588
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	197 000	197	197
Pembina Pipeline Corp. 4,24 % 15-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	425 000	413	431
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 745 000	2 830	2 776
Pembina Pipeline Corp. 5,22 % 28-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	591
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	399
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 063	1 061
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	289	281
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	332 000	332	353
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 480 000	2 245	2 322
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	20	21
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 06-12-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	8	3
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 073 000 USD	2 792	2 871
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	484	482
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000	687	715
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000	157	171
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 579 000	1 559	1 655
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	1 170 000	1 211	976
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	15 379 000	14 375	12 903
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	5 673 000	4 884	4 598
Province de l'Alberta 4,45 % 01-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	1 173 000	1 247	1 241

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	3 881 000	3 865	4 040
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 343 000	3 462	2 728
Province de la Colombie-Britannique 4,45 % 18-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	3 250 000	3 374	3 447
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	4 895 000	4 686	4 119
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 535 000	1 195	995
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	1 068 000	991	994
Province de l'Ontario 1,55 % 01-11-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 341 000	1 338	1 249
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	5 170 000	5 177	5 414
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 674 000	1 668	1 750
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	54 869 000	55 221	57 193
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	8 417 000	8 330	8 526
Province de l'Ontario 4,60 % 02-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	8 011 000	8 644	8 756
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 320 000	1 308	1 347
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	900 000	888	932
Province de Québec 4,45 % 01-09-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	12 187 000	12 389	12 984
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	22 485 000	23 181	23 677
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	228 000	200	213
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 270 000	1 210	1 067
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	5 188 000	4 674	4 071
Province de la Saskatchewan 4,20 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	2 031 000	2 075	2 061
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	867 000	811	836
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	3 480 000	3 294	3 306
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	62 000	63	65
Reliance LP 3,84 % 15-03-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	216	222
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	649 000	620	626
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	833	828
Reliance LP 5,25 % 15-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	519	545
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	454	484
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 900 000	1 722	1 810
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 659 000	2 556	2 644
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	819	874
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	768 000	763	762
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	508 000	506	475
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	377	391
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 299 000	7 778	8 206
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 696 000 USD	2 196	2 256
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	806 000	809	835
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	862 000	783	841
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	859 000	855	885
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 178	1 222
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	975	997
Banque Royale du Canada, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	726 000	684	712
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	564
Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 322 000	1 322	1 366
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 408 000	4 309	4 368
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,00 % 01-02-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	492	492
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	186	162
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	145
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	260
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	485
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 504	232	215
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	416	419
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	470	475
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	146
Sienna Senior Living Inc. 4,44 % 17-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	131
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	153	36
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	20
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 444	9	28
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,32 % 01-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	202
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,62 % 01-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	334

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	149 000	149	137
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 250 USD	37	35
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 882	3	3
Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	332
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 440 000	1 486	1 403
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 094 000	1 061	1 054
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 694 000	1 688	1 761
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	226	243
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 010 000	1 768	1 812
Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	863	908
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	21 465 USD	4	4
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	21 491 USD	4	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	43 034 USD	7	6
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	64 630 USD	10	8
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	64 708 USD	9	7
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	30 433 USD	4	3
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	25 889 USD	4	4
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	629	653
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	432	377
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	81	87
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	140
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	461 000	431	452
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 157	1 061
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	258	271
TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	452
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	429	449
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	88	91
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 050 000	1 970	1 995
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 837 000 USD	2 519	2 454
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	454 000 USD	612	628
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	107	110
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	448	398
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 138	1 205
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	147	153
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 032	1 028
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	348	343
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	209
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	217
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	722	761
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	986 000	1 024	1 058
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	338	343
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 384 000	1 369	1 396
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	509 000	509	525
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	359 000	358	350
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 737 000	1 712	1 768
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 328 000	1 349	1 399
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 291 000	1 287	1 330
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 023 000	1 034	1 094
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	485	505
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 321 000	2 263	2 308
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	496	512
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	513
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 220 000	2 254	2 325
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	219
Crédit Toyota Canada Inc. 4,44 % 27-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	300
Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	501
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 336 000	1 351	1 344
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 162	1 225
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	401	425

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	836 000	711	754
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	155	164
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000 USD	87	97
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	864 000	864	796
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 830 000	9 215	9 670
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	151	159
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	827 000	904	840
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 337	3	2
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	42	45
Union Gas Ltd. 4,20 % 02-06-2044, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	84	85
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,12 % 15-04-2025 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	11 674 004 USD	15 601	18 890
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052 (\$ US)	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 091 002 USD	2 288	1 983
Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 384 000 USD	6 138	6 154
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	606 000	529	548
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	536
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	429
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	516	507
Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	517
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	210	228
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 575 000	1 433	1 513
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	80	84
Vidéotron Itée 4,65 % 15-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	473
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 105 000	1 169	1 112
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 457 000	4 246	4 415
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 680 000	1 719	1 704
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 484 000	2 192	2 334
Crédit VW Canada Inc. 4,21 % 19-08-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	105 000	106	106
Crédit VW Canada Inc. 5,73 % 20-09-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	310 000	330	330
Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	793 000	800	805
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	561 000	594	556
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	439 000	440	432
Wells Fargo & Co. 3,874 % 21-05-2025, série MTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000	87	90
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 001 000	985	992
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	717 000	694	709
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	253 000	230	246
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	417 000 USD	601	565
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	148
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	839 000	806	803
Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	373
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	617	669
Total des obligations				669 630	683 046
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	6 780	105	116
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	1 259	20	20
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	438	8	7
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	4 127	105	94
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	617	15	14
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	3 036	75	68
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	420	11	9
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	3 685	92	72
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	1 704	44	40
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	1 235	2	14
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 320	25	26
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	4 314	54	65
Total des actions				556	545

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				749	364
Total des options				749	364
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	136 000	12 412	12 925
¹ FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	38 590	3 862	4 137
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	211 500	4 227	3 807
Total des fonds/billets négociés en bourse				20 501	20 869
Coûts de transaction				(5)	–
Total des placements				691 431	704 824
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					1 196
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(71)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					32 015
Autres éléments d'actif moins le passif					2 985
Actif net attribuable aux porteurs de parts					740 949

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 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	96,0
Obligations	92,2
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	3,7
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Fonds/billets négociés en bourse	2,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,6
Actions	0,1
Options sur swaps achetées	–
Options sur devises achetées	–
Options sur swaps vendues	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	87,6
États-Unis	8,7
Royaume-Uni	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Singapour	0,4
Irlande	0,2
Brésil	0,2
France	0,1
Australie	0,1
Mexique	0,1
Autre	0,1
Japon	0,1
Chili	0,1
Bahamas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	51,9
Obligations provinciales	23,9
Obligations fédérales	15,7
Obligations d'État étrangères	3,9
Fonds/billets négociés en bourse	2,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Prêts à terme	0,1

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	94,7
Obligations	89,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	5,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Fonds/billets négociés en bourse	3,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Options sur swaps achetées	0,3
Placements à court terme	0,1
Actions	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	83,7
États-Unis	10,7
Mexique	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Royaume-Uni	1,0
Brésil	0,4
Autre	0,4
Singapour	0,3
Irlande	0,3
Australie	0,1
Luxembourg	0,1
Chili	0,1
Japon	0,1
Bahamas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	50,4
Obligations provinciales	23,1
Obligations fédérales	13,1
Obligations d'État étrangères	7,0
Fonds/billets négociés en bourse	3,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,9
Autre	0,4
Prêts à terme	0,2
Billets à escompte fédéraux à court terme	0,1

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

Au 30 septembre 2024

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	90 655 000	Vente	22 octobre 2024	63,00 USD	93	22
Indice Markit North American Investment Grade CDX	63 453 972	Vente	21 novembre 2024	73,00 USD	254	24
Indice Markit North American Investment Grade CDX	86 334 000	Vente	19 décembre 2024	65,00 USD	114	75
Option d'achat sur devises CAD/USD	5 344 000	Achat	23 juillet 2025	1,00 USD	157	101
Option de vente sur devises CAD/USD	4 452 500	Vente	23 juillet 2025	1,00 USD	131	142
Total des options					749	364

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

Au 30 septembre 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	(90 655 000)	Option de vente vendue	22 octobre 2024	80,00 USD	(39)	(14)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	(63 453 972)	Option de vente vendue	21 novembre 2024	88,00 USD	(157)	(15)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	(86 334 000)	Option de vente vendue	19 décembre 2024	80,00 USD	(58)	(42)
Total des options					(254)	(71)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2024

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 à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024	72	18 décembre 2024	125,01 CAD	9 001	9	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2024	159	18 décembre 2024	115,44 CAD	18 355	142	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2024	(221)	19 décembre 2024	133,09 USD	(39 781)	357	–
Total des contrats à terme standardisés				(12 425)	508	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2024.

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	534 CAD	(391) USD	11 octobre 2024	(534)	(529)	5	–
A	3 674 CAD	(2 690) USD	11 octobre 2024	(3 674)	(3 637)	37	–
A	6 EUR	(9) CAD	11 octobre 2024	9	9	–	–
A	191 CAD	(139) USD	18 octobre 2024	(191)	(188)	3	–
A	1 382 USD	(1 898) CAD	18 octobre 2024	1 898	1 868	–	(30)
A	4 598 USD	(6 318) CAD	18 octobre 2024	6 318	6 218	–	(100)
A	3 702 CAD	(2 716) USD	25 octobre 2024	(3 702)	(3 671)	31	–
A	13 940 CAD	(10 227) USD	25 octobre 2024	(13 940)	(13 824)	116	–
A	276 CAD	(184) EUR	25 octobre 2024	(276)	(277)	–	(1)
A	192 CAD	(140) USD	25 octobre 2024	(192)	(189)	3	–
A	1 554 CAD	(1 128) USD	25 octobre 2024	(1 554)	(1 525)	29	–
A	13 424 CAD	(9 742) USD	8 novembre 2024	(13 424)	(13 162)	262	–
A	8 940 CAD	(6 489) USD	8 novembre 2024	(8 940)	(8 768)	172	–
A	123 CAD	(90) USD	8 novembre 2024	(123)	(121)	2	–
A	4 CAD	(3) EUR	15 novembre 2024	(4)	(5)	–	(1)
A	15 CAD	(10) EUR	15 novembre 2024	(15)	(15)	–	–
A	430 CAD	(319) USD	15 novembre 2024	(430)	(431)	–	(1)
A	2 734 CAD	(1 996) USD	22 novembre 2024	(2 734)	(2 696)	38	–
A	10 CAD	(7) EUR	22 novembre 2024	(10)	(11)	–	(1)
A	2 597 CAD	(1 912) USD	22 novembre 2024	(2 597)	(2 583)	14	–
A	22 690 CAD	(16 717) USD	22 novembre 2024	(22 690)	(22 580)	110	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						822	(134)

Total des actifs dérivés

1 330

Total des passifs dérivés

(134)

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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 2024 et 2023 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 2024. 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 a) 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/Cboe Canada (« 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 IFRS de comptabilité (« 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 2024. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives 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 12 novembre 2024.

3. Méthodes comptables significatives

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (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, y compris les FNB, 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 significatifs 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, les équivalents de trésorerie et les placements à court terme 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. Les placements à court terme qui ne sont pas considérés comme des équivalents de trésorerie sont présentés séparément dans le tableau des placements.

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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que 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 2024.

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.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Niveau 3 – Données d'entrée 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.

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 pondéré. 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 d'investissement 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, le cas échéant.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (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 significative 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 transférant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 11 résume les détails des participations du 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 2024

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 ou taxe 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 2024 et 2023 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 2024, 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 2024

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 significatif.

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 significatif.

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 significatif.

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 2024

NOTES ANNEXES

10. Autres informations

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
CZK	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 2024

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 2024 était de 19,54 \$ (18,87 \$ au 31 mars 2024).

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

Au 30 septembre 2024, la valeur liquidative par part du FNB était de 19,50 \$ (18,84 \$ au 31 mars 2024), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 19,50 \$ (18,84 \$ au 31 mars 2024).

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														
		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
62 240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

c) Prêt de titres

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	52 456	26 726
Valeur des biens reçus en garantie	55 148	28 080

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	13	100,0	27	100,0
Impôt retenu à la source	-	-	-	-
	13	100,0	27	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(2)	(15,4)	(5)	(18,5)
Revenu tiré du prêt de titres	11	84,6	22	81,5

d) Commissions

Pour les périodes terminées les 30 septembre 2024 et 2023, les commissions versées par le FNB n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

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 et de gouvernements et/ou des titres adossés à des créances du Canada de qualité investissement dont l'échéance est de plus de un an et il peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	61 553	13 653	(66 734)	8 472				
BRL	1 220	-	-	1 220				
EUR	294	(79)	(299)	(84)				
Total	63 067	13 574	(67 033)	9 608				
% de l'actif net	8,5	1,8	(9,0)	1,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(157)	-	851	0,1

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

31 mars 2024

Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
MXN	7 835	–	(2)	7 833				
USD	59 749	2 253	(60 261)	1 741				
BRL	1 378	–	–	1 378				
EUR	414	(76)	(421)	(83)				
JPY	–	(115)	(26)	(141)				
Total	69 376	2 062	(60 710)	10 728				
% de l'actif net	12,8	0,4	(11,2)	2,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(536)	(0,1)	536	0,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	59 667	(12 425)				
1 an à 5 ans	193 531	–				
5 ans à 10 ans	223 691	–				
Plus de 10 ans	206 157	–				
Total	683 046	(12 425)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(47 735)	(6,4)	47 735	6,4

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	37 181	(30 609)				
1 an à 5 ans	150 330	–				
5 ans à 10 ans	136 386	–				
Plus de 10 ans	162 211	–				
Total	486 108	(30 609)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(35 933)	(6,6)	35 933	6,6

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le FNB n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

v. Risque de crédit

Pour ce FNB, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2024 était de 12,0 % de l'actif net du FNB (10,8 % au 31 mars 2024).

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2024	31 mars 2024
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	13,7	9,4
AA	14,6	16,1
A	24,8	25,5
BBB	25,2	23,8
Inférieure à BBB	5,0	6,7
Sans note	8,9	7,9
Total	92,2	89,4

* 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 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	682 989	57	683 046	–	486 048	60	486 108
Actions	536	9	–	545	522	–	–	522
Options	–	364	–	364	–	1 483	–	1 483
Fonds/billets négociés en bourse	20 869	–	–	20 869	20 091	–	–	20 091
Actifs dérivés	508	822	–	1 330	38	44	–	82
Passifs dérivés	–	(205)	–	(205)	(240)	(467)	–	(707)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	27 208	–	27 208
Total	21 913	683 979	57	705 949	20 411	514 316	60	534 787

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 des périodes, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

Au cours de la période close le 30 septembre 2024, des actions d'une juste valeur de 9 \$ (néant au 31 mars 2024) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2024 et le 31 mars 2024 :

	30 septembre 2024			31 mars 2024		
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	60	–	60	68	2	70
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants (sortants) nets	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	(2)	(2)
Latent(e)s	(3)	–	(3)	(8)	–	(8)
Solde, à la clôture	57	–	57	60	–	60
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(3)	–	(3)	(8)	–	(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 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	281 064	132 989
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	16 827	11 636

h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Les tableaux ci-après présentent les actifs financiers 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 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 264	(35)	–	1 229
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(134)	35	2 057	1 958
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	1 130	–	2 057	3 187

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	82	(82)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(605)	82	1 889	1 366
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(523)	–	1 889	1 366

FNB DE REVENU FIXE CANADIEN DE BASE PLUS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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 2024 et au 31 mars 2024 sont les suivants :

30 septembre 2024	% de l'actif net du FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,5	12 925
FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	6,0	4 137
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,0	3 807

31 mars 2024	% de l'actif net du FNB sous-jacent	Juste valeur des placements du FNB (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,4	12 433
FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	6,0	3 948
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,0	3 710