

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	357 191	424 255
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 015	7 087
Intérêts courus à recevoir	3 209	3 313
Dividendes à recevoir	70	–
Sommes à recevoir pour placements vendus	4 552	846
Sommes à recevoir pour titres émis	185	140
Sommes à recevoir du gestionnaire	4	5
Marge sur instruments dérivés	1 453	3 051
Actifs dérivés	1 000	410
Total de l'actif	368 679	439 107
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	4 557	1 390
Sommes à payer pour titres rachetés	676	501
Sommes à payer au gestionnaire	6	8
Passifs dérivés	888	1 067
Total du passif	6 127	2 966
Actif net attribuable aux porteurs de titres	362 552	436 141

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	408	352
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	7 578	6 771
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(13 001)	(20 150)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(12 427)	(14 482)
Revenu tiré du prêt de titres	15	15
Revenu provenant des rabais sur les frais	25	36
Total des revenus (pertes)	(17 402)	(27 458)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 054	1 113
Frais d'administration	207	205
Intérêts débiteurs	1	9
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	14	31
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	1 277	1 359
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	1 277	1 359
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(18 679)	(28 817)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	(5)	19
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(18 674)	(28 836)

Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série A	8,61	9,16	4 363	6 109
Série AR	8,90	9,47	4 267	4 324
Série CL	8,59	9,15	46 337	41 495
Série D	8,70	9,27	400	651
Série F	8,63	9,19	85 775	96 663
Série F5	9,17	9,86	95	415
Série F8	9,29	10,15	25	28
Série FB	8,46	9,01	112	177
Série O	8,68	9,24	92 485	96 139
Série PW	8,84	9,41	64 962	73 586
Série PWFB	8,41	8,96	787	1 734
Série PWR	8,43	8,97	2 110	1 952
Série PWT5	9,95	10,73	559	606
Série PWX	8,69	9,25	299	317
Série R	8,59	9,15	1 851	46 320
Série S	8,60	9,15	1 979	1 929
Série SC	8,60	9,15	41 047	47 323
Série S5	8,87	9,58	561	701
Série T5	–	9,28	–	66
Série LB	8,51	9,06	2 665	3 120
Série LF	8,66	9,23	3 346	2 783
Série LW	8,45	9,00	8 527	9 703
			362 552	436 141

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

	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série A	(0,45)	(0,73)	(265)	(714)
Série AR	(0,48)	(0,70)	(225)	(293)
Série CL	(0,39)	(0,61)	(1 989)	(1 974)
Série D	(0,39)	(0,61)	(22)	(41)
Série F	(0,41)	(0,67)	(4 419)	(5 162)
Série F5	(0,36)	(0,70)	(10)	(29)
Série F8	(0,45)	(0,73)	(2)	(1)
Série FB	(0,39)	(0,57)	(6)	(11)
Série O	(0,39)	(0,59)	(4 132)	(5 779)
Série PW	(0,45)	(0,68)	(3 444)	(5 704)
Série PWFB	(0,33)	(0,68)	(43)	(42)
Série PWR	(0,44)	(0,62)	(105)	(113)
Série PWT5	(0,51)	(0,74)	(29)	(47)
Série PWX	(0,39)	(0,71)	(14)	(28)
Série R	(0,45)	(0,65)	(889)	(3 758)
Série S	(0,39)	(0,59)	(92)	(105)
Série SC	(0,44)	(0,68)	(2 213)	(3 748)
Série S5	(0,45)	(0,76)	(31)	(67)
Série T5	(0,21)	(0,99)	(2)	(10)
Série LB	(0,44)	(0,65)	(146)	(224)
Série LF	(0,45)	(0,64)	(150)	(243)
Série LW	(0,43)	(0,65)	(446)	(743)
			(18 674)	(28 836)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série AR		Série CL		Série D	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	436 141	454 144	6 109	10 974	4 324	4 143	41 495	31 610	651	521
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(18 674)	(28 836)	(265)	(714)	(225)	(293)	(1 989)	(1 974)	(22)	(41)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(6 379)	(5 820)	(54)	(73)	(44)	(33)	(872)	(530)	(8)	(7)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(20)	(40)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(6 399)	(5 860)	(54)	(73)	(44)	(33)	(872)	(530)	(8)	(7)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	38 663	45 829	69	407	565	365	8 490	9 233	118	159
Réinvestissement des distributions	4 643	4 053	51	72	44	33	–	–	6	4
Paiements au rachat de titres	(91 822)	(73 146)	(1 547)	(2 999)	(397)	(361)	(787)	(6 167)	(345)	(47)
Total des opérations sur les titres	(48 516)	(23 264)	(1 427)	(2 520)	212	37	7 703	3 066	(221)	116
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(73 589)	(57 960)	(1 746)	(3 307)	(57)	(289)	4 842	562	(251)	68
À la clôture	362 552	396 184	4 363	7 667	4 267	3 854	46 337	32 172	400	589
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis			667	1 138	456	416	4 536	3 278	70	53
Réinvestissement des distributions			7	44	62	38	947	1 011	13	17
Rachetés			6	8	5	3	–	–	1	–
Titres en circulation, à la clôture			(173)	(328)	(43)	(38)	(89)	(670)	(38)	(5)
			507	862	480	419	5 394	3 619	46	65

	Série F		Série F5		Série F8		Série FB		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	96 663	80 726	415	500	28	37	177	198	96 139	92 430
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(4 419)	(5 162)	(10)	(29)	(2)	(1)	(6)	(11)	(4 132)	(5 779)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 512)	(993)	(5)	(5)	–	–	(2)	(2)	(1 835)	(1 596)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(3)	(7)	(1)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 512)	(993)	(8)	(12)	(1)	(1)	(2)	(2)	(1 835)	(1 596)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	13 788	16 152	–	–	–	–	9	40	3 218	5 338
Réinvestissement des distributions	1 024	749	1	2	–	–	2	2	1 835	1 596
Paiements au rachat de titres	(19 769)	(21 115)	(303)	(97)	–	(7)	(68)	(68)	(2 740)	(1 006)
Total des opérations sur les titres	(4 957)	(4 214)	(302)	(95)	–	(7)	(57)	(26)	2 313	5 928
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(10 888)	(10 369)	(320)	(136)	(3)	(9)	(65)	(39)	(3 654)	(1 447)
À la clôture	85 775	70 357	95	364	25	28	112	159	92 485	90 983
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis			10 516	8 337	42	47	3	3	20	21
Réinvestissement des distributions			1 526	1 745	–	–	–	–	1	4
Rachetés			115	82	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture			(2 221)	(2 285)	(32)	(10)	–	–	(8)	(7)
			9 936	7 879	10	37	3	3	13	18

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série PW		Série PWFB		Série PWR		Série PWT5		Série PWX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	73 586	87 776	1 734	717	1 952	1 741	606	719	317	537
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(3 444)	(5 704)	(43)	(42)	(105)	(113)	(29)	(47)	(14)	(28)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(920)	(879)	(18)	(8)	(27)	(19)	(8)	(7)	(6)	(6)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(7)	(13)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(920)	(879)	(18)	(8)	(27)	(19)	(15)	(20)	(6)	(6)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	4 402	5 285	92	36	362	237	36	138	1	–
Réinvestissement des distributions	850	820	18	8	27	19	9	11	6	6
Paiements au rachat de titres	(9 512)	(13 657)	(996)	(156)	(99)	(277)	(48)	(148)	(5)	(201)
Total des opérations sur les titres	(4 260)	(7 552)	(886)	(112)	290	(21)	(3)	1	2	(195)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(8 624)	(14 135)	(947)	(162)	158	(153)	(47)	(66)	(18)	(229)
À la clôture	64 962	73 641	787	555	2 110	1 588	559	653	299	308
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres										
Titres en circulation, à l'ouverture	7 822	8 862	194	76	217	184	57	61	34	55
Émis	476	562	9	4	41	27	3	13	–	–
Réinvestissement des distributions	93	88	2	1	3	2	1	1	1	1
Rachetés	(1 038)	(1 450)	(112)	(17)	(11)	(31)	(5)	(13)	(1)	(22)
Titres en circulation, à la clôture	7 353	8 062	93	64	250	182	56	62	34	34

	Série R		Série S		Série SC		Série S5		Série T5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	46 320	63 302	1 929	1 724	47 323	56 909	701	1 063	66	171
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(889)	(3 758)	(92)	(105)	(2 213)	(3 748)	(31)	(67)	(2)	(10)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(280)	(919)	(40)	(28)	(539)	(514)	(8)	(7)	–	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(9)	(17)	–	(2)
Total des distributions aux porteurs de titres	(280)	(919)	(40)	(28)	(539)	(514)	(17)	(24)	–	(3)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 184	2 162	450	93	3 832	3 933	3	69	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	40	28	519	495	10	13	–	2
Paiements au rachat de titres	(44 484)	(13 010)	(308)	(274)	(7 875)	(9 931)	(105)	(256)	(64)	(84)
Total des opérations sur les titres	(43 300)	(10 848)	182	(153)	(3 524)	(5 503)	(92)	(174)	(64)	(82)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(44 469)	(15 525)	50	(286)	(6 276)	(9 765)	(140)	(265)	(66)	(95)
À la clôture	1 851	47 777	1 979	1 438	41 047	47 144	561	798	–	76
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres										
Titres en circulation, à l'ouverture	5 064	6 565	211	179	5 169	5 906	73	102	7	17
Émis	130	231	48	10	427	430	–	7	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	5	3	58	54	1	1	–	–
Rachetés	(4 979)	(1 422)	(34)	(30)	(880)	(1 085)	(11)	(26)	(7)	(9)
Titres en circulation, à la clôture	215	5 374	230	162	4 774	5 305	63	84	–	8

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série LB		Série LF		Série LW	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	3 120	3 283	2 783	3 937	9 703	11 126
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(146)	(224)	(150)	(243)	(446)	(743)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(35)	(31)	(48)	(48)	(118)	(114)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(35)	(31)	(48)	(48)	(118)	(114)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	369	1 168	1 024	129	651	885
Réinvestissement des distributions	35	31	48	48	118	114
Paievements au rachat de titres	(678)	(1 191)	(311)	(928)	(1 381)	(1 166)
Total des opérations sur les titres	(274)	8	761	(751)	(612)	(167)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(455)	(247)	563	(1 042)	(1 176)	(1 024)
À la clôture	2 665	3 036	3 346	2 895	8 527	10 102
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :						
Titres						
Titres en circulation, à l'ouverture	344	344	302	405	1 079	1 175
Émis	42	129	113	14	74	98
Réinvestissement des distributions	4	3	5	5	13	13
Rachetés	(77)	(131)	(34)	(101)	(157)	(129)
Titres en circulation, à la clôture	313	345	386	323	1 009	1 157

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(18 674)	(28 836)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	11 434	21 485
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	12 427	14 482
Achat de placements	(163 921)	(199 507)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	205 808	215 943
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 633	(825)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2)	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	48 705	22 741
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	35 571	40 578
Paievements au rachat de titres	(88 600)	(68 356)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(1 756)	(1 807)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(54 785)	(29 585)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(6 080)	(6 844)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	7 087	12 753
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	8	72
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 015	5 981
Trésorerie	1 015	4 656
Équivalents de trésorerie		1 325
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 015	5 981
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	338	352
Impôt étranger payé (recouvré)	(5)	19
Intérêts reçus	7 682	6 505
Intérêts versés	1	9

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	362
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 119	893
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	694 000	731	598
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	96	75
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	519	376
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	522 000	459	404
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	290
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	348 000 USD	402	405
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	56	51
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	62	55
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	210	194
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	45	40
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	594 628 USD	794	688
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	341 000	341	308
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 106 000	1 075	951
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	178	165
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	183 000 USD	230	181
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	927 000	950	874
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	82	81
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	334 000	274	271
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	326
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	197	170
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	659
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	185
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	239
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	206
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	54
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	153
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	227	233
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	774	741
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	565	498
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	213	164
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	233
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	333 000	288	282
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	21
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	74	74
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	240 000	239	227
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	210 000 USD	264	243
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 792	60	58
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	333 000	333	332
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	286
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000	539	496
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000	132	123
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	539 000	529	481
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	677 000	671	627
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	417 000	418	363
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 126 000	1 148	1 097
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	329	313
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 392 000	1 379	1 325
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 056 000	2 045	1 974
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	752	696
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	854 000	871	861
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	810	799
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	536	497
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 211 000	1 212	1 174
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 011 000	984	964
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	362	362
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	483 000	482	480

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	947 000	951	940
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	979 000	923	893
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	368	340
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	253
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	894	862
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	638 000	633	550
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	307	288
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	203 000	204	202
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	255
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	363 000	363	327
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	539	447
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	433 000	479	347
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	274
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	460 000	463	444
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	115	106
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	58 000 USD	73	73
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	474
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	714 000	727	661
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	66
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 656 000	2 783	2 484
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	115
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	97
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	515 000	497	468
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	264
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	38	35
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	113	103
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	870 000	861	724
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	337 000	337	304
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	525 000	535	495
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	148	135
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	379
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 313 000	1 325	1 275
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	263	257
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 596 000	1 597	1 434
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	284 000	281	265
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	327
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	202
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	426	388
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	270	261
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	448 000	479	403
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	289	270
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	970	888
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	354	325
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	344 000	341	310
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	384 000	364	373
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	225	210
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	242
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	453
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	871	842
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	133
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	118
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	513	482
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	201	195
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	238
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	502	395
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	119	117
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	275
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	400 000	399	362
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 000	143	139
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 193 000	1 180	1 098
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	880	800
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	420	319
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	633	493
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	265	181
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	172
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	289	254
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 153	990
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	165	155
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	776 000	777	732
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	519 000	516	498
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	64	19
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	380 000	377	274
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	517	398
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	561
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	786	600
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	505 000	502	407
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	131
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	432	382
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	51 000	51	46
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	41 000	41	37
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	46 000 USD	57	48
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	47
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 994	254	237
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	40
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	6
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	89
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 513	179	162
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 435	187	170
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	89
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	259	27
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	63	19
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	597 000	606	513
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	71	60
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	302	258
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	179	145
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	110
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	584 000	587	488
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	102	89
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	108	94
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	89	77
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	329	302
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	279
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	461	405
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	309 000	308	306
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	311 000	311	311
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	400

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	254	227
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	403 000	388	348
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	125
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	288 000	275	271
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	192
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	154
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	211	180
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	393	380
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	107
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	542	403
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	586 000	553	512
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	357
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	694 000	692	545
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 160 000	3 215	2 849
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 050	951
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	161	119
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	251
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	228
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	368	281
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	387	263
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	302
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	326 000	326	327
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	50	51
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	245
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000 USD	1 435	1 338
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	145
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	367 000	358	309
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	533
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	503 000	473	449
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	824 000	824	787
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	158
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 119 000	1 172	1 059
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	658
Finning International Inc. 4,45 % 16-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	229
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	195	191
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	228
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	816 000	816	816
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	436 000	436	440
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	170
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	560
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000	790	707
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	549
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	210
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	219	210
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	328	316
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	151	122
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 000	149	147
Glencore Funding LLC 5,40 % 08-05-2028 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	95	93
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	686
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	314 000	314	266
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	440 000 USD	569	515
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	400 000 BRL	1 020	1 055
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	30 088 000	28 490	27 033
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	2 986 000	3 480	2 455
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	2 356 000	1 603	1 489
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	956 000	740	652
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	196	189
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	601	527
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	78	73

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	49	47
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	390	280
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	488	475
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	354	338
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	359	342
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	78	73
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 295 000	1 041	945
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	559 000	447	392
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	369 000	371	366
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	463 000	468	444
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	118 000 USD	157	136
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	771 000	802	738
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	312 000	312	278
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	680 000	689	617
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 075 000	1 116	941
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	470 000	480	388
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 000	348	344
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	826 000	828	802
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	210
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	629	610
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	473 000	473	467
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	619 000	710	682
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	434 000	396	351
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	403 000	469	441
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	282	259
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	558 000	543	532
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	508 000	481	460
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	345
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	186
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	259
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	305	297
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	115	98
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	876 000	899	811
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	934 000	949	877
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	217
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	151
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	139
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	223	223
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	440 000 USD	533	533
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	98	91
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	179 236 USD	230	230
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	238
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	128
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 040	914
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	186	16
Kaisa Group Holdings 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	16
Kaisa Group Holdings 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	360	40
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	978	816
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	176
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	341
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	120
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	227 992 USD	272	80
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Products Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	60
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	31	30
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	22
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	387 000	387	375

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	408
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	109
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	890	823
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	121
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	192	158
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	208
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	334	43
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	277 000	292	273
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	314
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	183
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	196 298 EUR	289	243
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	288
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	499
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	532
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 317	1 205
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	311
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	387 000	387	372
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	204	202
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	57	60
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	10
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	21	19
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000 USD	124	130
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	76
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	186	175
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	432 000 USD	581	567
Minerva Luxembourg SA 8,88 % 13-09-2033	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	273	270
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 703 000	1 747	1 633
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	361	356
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	317	296
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	361
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	547
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	657
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	461	342
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	208
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	354
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	313	299
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	393	305
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	402 000	385	380
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 432 000	1 423	1 305
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 465 000	1 427	1 216
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	292	243
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	227
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	287 000	287	281
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 000	300	290
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 119	299	246
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	147
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	645 000	648	620
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	372 000	331	334
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	456 000	493	403
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	519	486
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	335 000	334	289
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	347 000	346	335
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	161 000	169	151

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	1 050	973
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	80
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	657	630
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	494	486
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	384	364
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	271	269
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 399 000	1 493	1 297
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	808 000	864	663
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	115	84
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	435
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	70	18
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	13 000 USD	17	13
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 290 000 USD	1 736	1 678
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	538	515
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	370 000	361	352
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	1 580 000	1 638	1 158
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	10 177 000	10 380	7 525
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	3 480 000	3 147	2 480
Province de la Colombie-Britannique 3,55 % 18-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	3 425 000	3 108	3 105
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 260 000	3 610	2 348
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 735 000	2 926	2 033
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 635 000	1 990	1 477
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	550 000	514	455
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 410 000	2 408	2 296
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	14 144 000	13 115	12 929
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	4 371 000	4 170	3 945
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	690 000	690	638
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	8 121 000	7 643	7 232
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	520 000	512	488
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	7 410 000	7 408	6 737
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	14 406 000	14 984	13 590
Province de la Saskatchewan 3,30 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	188 000	205	145
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 090 000	1 156	806
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 782 000	2 797	1 913
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	228 000	228	205
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	187 000	192	161
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 360 000	1 356	1 156
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	311 000	312	271
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	350
Renesas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	378	384
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	441	420
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	174
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	573 000	520	483
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	100
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	320
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 676 000	1 604	1 606
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	599 000	598	593
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	961 000	957	863
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	308 000	311	251
Rogers Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	209	154
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 011 000	3 734	3 633
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	241	229
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 187 000	2 107	2 116
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 301 000	1 262	1 241
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	193	191
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	431 000	432	425
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	899 000	809	809
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 211 000	1 197	1 164
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	690
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	191
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	311	298
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	628 000	632	585

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	772 000	750	683
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	371
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 000	329	324
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	266	207
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	225
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	399 031	405	349
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	135
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	194
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	123
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	79 769 USD	100	92
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	153	31
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	11
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 250 USD	112	116
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 713	154	136
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	225 499 USD	263	239
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 271 000	2 285	2 202
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	507
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	651
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	281 000	280	264
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	157
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	432
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	60	36
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	403	297
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	492	466
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	327	328
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026	Australie	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	129	116
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	69	69
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	276 000	257	244
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	784 000	831	674
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	113	90
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	175
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	417 000	338	337
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	680
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	354	328
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	909 000 USD	1 270	1 153
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	224	176
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	607	603
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	356 000 USD	478	469
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	848	796
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	191	177
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	189
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	371
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 589 000	1 512	1 498
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 237 000	1 220	1 199
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	397
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	328 000	328	295
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 405 000	1 379	1 333
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	365
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	802 000	797	763
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	534
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	401
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	22	22
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 243 000	1 211	1 185
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	328	304
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	180

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	395 000	391	385
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	300	296
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 099 000	1 166	1 030
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	616
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	844 000	844	642
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 626 000	2 453	2 298
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	132	133
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	933 000	988	871
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 963	84	80
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	40
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	44
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	214	227
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 289 000 USD	10 053	10 172
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 548 000 USD	2 662	2 267
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 692 000 USD	4 694	3 029
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 917 000 USD	3 814	3 361
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000	95	90
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,80 % 21-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	154	136
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	416
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	409	399
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	132 000	117	115
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	480
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	297
Vidéotron ltée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 910 000	1 911	1 489
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	561 000	594	517
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	488	451
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	815 000	828	771
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	35
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	189 000	172	170
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	311 000 USD	406	393
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	330	310
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	792 000	798	689
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	473	468
Total des obligations				347 422	312 620
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	7 150	111	108
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	1 254	20	17
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	392	7	6
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	8 045	203	142
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	3 402	85	63
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	3 101	77	57
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	402	10	7
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	3 970	99	65
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	1 550	40	32
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	206	23	1
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 230	23	21
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	12 607	164	148
Total des actions				862	667
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				58	14
Total des options				58	14

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	101 960	9 308	8 836
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	65 940	6 179	5 045
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	183 000	3 684	3 052
Total des fonds/billets négociés en bourse				19 171	16 933
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	761 530	7 661	6 192
Total des fonds communs de placement				7 661	6 192
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	225	2 366	2 472
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	225	1 080	1 101
Total des fonds privés				3 446	3 573
BILLETS À COURT TERME					
Banque Royale du Canada 4,95 % 03-10-2023	Canada	Sociétés	527 000	527	527
Gouvernement du Canada 4,71 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	5 288 000	5 054	5 189
Gouvernement du Canada 5,10 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	612 000	592	599
Gouvernement du Canada 5,08 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	1 560 000	1 508	1 528
Gouvernement du Canada 5,07 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	9 544 000	9 228	9 349
Total des billets à court terme				16 909	17 192
Coûts de transaction				(25)	–
Total des placements				395 504	357 191
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					112
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 015
Autres éléments d'actif moins le passif					4 234
Actif net attribuable aux porteurs de titres					362 552

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	97,9
<i>Obligations</i>	92,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	5,7
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,2
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Fonds privés	1,0
Actions	0,2
Options sur swaps achetées	–
Swaps	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	79,2
États-Unis	14,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Autre	1,3
Royaume-Uni	1,1
Brésil	0,7
Australie	0,5
Mexique	0,4
Japon	0,4
Chine	0,3
Luxembourg	0,2
Panama	0,2
Corée du Sud	0,2
Irlande	0,1
Bahamas	0,1
Chili	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	53,1
Obligations provinciales	21,0
Obligations fédérales	15,7
Obligations d'État étrangères	7,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Fonds privés	1,0
Prêts à terme	0,3
Services financiers	0,2
Obligations supranationales	0,1
Obligations municipales	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,7
<i>Obligations</i>	95,8
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Fonds privés	0,8
Actions	0,2
Swaps	–

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	82,4
États-Unis	9,6
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Royaume-Uni	1,0
Autre	1,0
Chine	0,5
Mexique	0,4
Australie	0,4
Brésil	0,4
Japon	0,3
Luxembourg	0,2
Panama	0,2
Corée du Sud	0,1
Pays-Bas	0,1
Chili	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	51,5
Obligations provinciales	22,0
Obligations fédérales	19,7
Trésorerie et placements à court terme	2,0
Obligations d'État étrangères	1,8
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Fonds privés	0,8
Prêts à terme	0,6
Services financiers	0,2
Obligations supranationales	0,1
Obligations municipales	0,1
Autre	(0,1)

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	17 424 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	58	14
Total des options					58	14

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Échéance	Rendement payé par le Fonds, en fonction de	Rendement reçu par le Fonds, en fonction de	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	(10 000 000)	20 décembre 2028	Markit CDX.NA.IG.40	Fonds d'obligations stratégique Mackenzie	13 575	–	(162)
Total des contrats de swap					13 575	–	(162)

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2023	(17)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(22 387)	204	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 5 ans, décembre 2023	182	18 décembre 2023	109,84 CAD	19 652	–	(368)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(75)	19 décembre 2023	124,52 USD	(12 084)	668	–
Total des contrats à terme standardisés				(14 819)	872	(368)

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	1 809 CAD	(1 370) USD	6 octobre 2023	(1 809)	(1 860)	–	(51)
AA	377 CAD	(255) EUR	20 octobre 2023	(377)	(367)	10	–
AA	8 EUR	(11) CAD	20 octobre 2023	11	11	–	–
AA	7 CAD	(5) EUR	20 octobre 2023	(7)	(7)	–	–
A	787 CAD	(600) USD	20 octobre 2023	(787)	(815)	–	(28)
A	6 522 CAD	(4 795) USD	20 octobre 2023	(6 522)	(6 509)	13	–
A	1 090 USD	(1 469) CAD	20 octobre 2023	1 469	1 479	10	–
AA	2 440 CAD	(1 820) USD	27 octobre 2023	(2 440)	(2 470)	–	(30)
A	2 601 CAD	(1 930) USD	27 octobre 2023	(2 601)	(2 620)	–	(19)
AA	3 897 CAD	(2 952) USD	3 novembre 2023	(3 897)	(4 007)	–	(110)
AA	2 344 CAD	(1 742) USD	3 novembre 2023	(2 344)	(2 364)	–	(20)
A	15 323 CAD	(11 268) USD	3 novembre 2023	(15 323)	(15 296)	27	–
AA	1 090 USD	(1 470) CAD	3 novembre 2023	1 470	1 480	10	–
A	2 180 USD	(2 938) CAD	3 novembre 2023	2 938	2 960	22	–
A	481 CAD	(355) USD	3 novembre 2023	(481)	(482)	–	(1)
AA	3 852 CAD	(2 844) USD	9 novembre 2023	(3 852)	(3 860)	–	(8)
AA	1 090 USD	(1 469) CAD	9 novembre 2023	1 469	1 479	10	–
AA	1 090 USD	(1 469) CAD	9 novembre 2023	1 469	1 480	11	–
AA	1 863 CAD	(1 370) USD	12 janvier 2024	(1 863)	(1 858)	5	–
A	218 CAD	(161) USD	12 janvier 2024	(218)	(218)	–	–
AA	1 010 USD	(1 360) CAD	19 janvier 2024	1 360	1 370	10	–
AA	8 194 CAD	(6 087) USD	19 janvier 2024	(8 194)	(8 251)	–	(57)
AA	2 131 CAD	(1 580) USD	25 janvier 2024	(2 131)	(2 142)	–	(11)
A	4 789 CAD	(3 551) USD	9 février 2024	(4 789)	(4 812)	–	(23)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						128	(358)

Total des actifs dérivés

1 000

Total des passifs dérivés

(888)

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 30 avril 2013

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

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

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

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

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

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

Les titres des séries F et F5 sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série F5); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs de série F5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

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

Les titres des séries PW et PWT5 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs de série PWT5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

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

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

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

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

Les titres des séries SC et S5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série S5) selon le mode de souscription avec frais d'acquisition. Les investisseurs de série S5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série F8 ne sont plus offerts à la vente.

Les titres de série T5 ne sont pas offerts à la vente.

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	6 mai 2013	1,40 %	0,17 %
Série AR	21 octobre 2013	1,40 %	0,20 %
Série CL	11 janvier 2021	s.o.	s.o.
Série D	19 mars 2014	0,60 % ³⁾	0,15 %
Série F	15 mai 2013	0,45 %	0,15 %
Série F5	14 juin 2013	0,45 %	0,15 %
Série F8	1 ^{er} juin 2018	0,45 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,60 %	0,17 %
Série O	18 juin 2013	— ¹⁾	s.o.
Série PW	4 novembre 2013	0,95 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,45 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	0,95 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	0,95 %	0,15 %
Série PWX	11 février 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série R	16 décembre 2015	s.o.	s.o.
Série S	2 octobre 2017	— ¹⁾	0,02 %
Série SC	6 mai 2013	1,10 %	0,17 %
Série S5	27 janvier 2014	1,10 %	0,17 %
Série T5	Aucun titre émis ⁴⁾	1,40 %	0,17 %
Série LB	4 décembre 2014	1,10 %	0,17 %
Série LF	7 décembre 2018	0,45 %	0,15 %
Série LW	1 ^{er} décembre 2017	0,95 %	0,15 %

1) Ces frais sont négociables et sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série.

2) Ces frais sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.

3) Avant le 4 avril 2022, les frais de gestion pour la série D étaient imputés au Fonds au taux de 0,85 %.

4) La date d'établissement initiale de la série est le 22 janvier 2014. Tous les titres de la série ont été rachetés le 7 juillet 2023.

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
38 528	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	27 213	12 541
Valeur des biens reçus en garantie	28 996	13 196

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres (suite)

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

d) Commissions

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et la préservation du capital en investissant principalement dans des titres à revenu fixe et des titres adossés à des créances de sociétés et du gouvernement du Canada. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	47 613	732	(46 648)	1 697				
BRL	1 055	–	–	1 055				
CNY	–	358	–	358				
JPY	–	(122)	204	82				
EUR	363	30	(363)	30				
Total	49 031	998	(46 807)	3 222				
% de l'actif net	13,5	0,3	(12,9)	0,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(425)	(0,1)	425	0,1

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	37 879	6 934	(42 872)	1 941				
EUR	372	353	(310)	415				
CNY	–	379	–	379				
JPY	–	809	(676)	133				
Total	38 251	8 475	(43 858)	2 868				
% de l'actif net	8,8	1,9	(10,1)	0,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(444)	(0,1)	444	0,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
30 septembre 2023			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	14 480	(14 819)				
1 an à 5 ans	89 922	–				
5 ans à 10 ans	124 394	–				
Plus de 10 ans	83 824	–				
Total	312 620	(14 819)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(21 847)	(6,0)	21 879	6,0

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
31 mars 2023			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 924	(82 526)				
1 an à 5 ans	98 567	–				
5 ans à 10 ans	172 802	–				
Plus de 10 ans	97 977	–				
Total	372 270	(82 526)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(28 228)	(6,5)	28 248	6,5

iv. Autre risque de prix

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

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2023 était de 9,5 % de l'actif net du Fonds (17,3 % au 31 mars 2023).

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

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	9,7	19,2
AA	16,2	13,8
A	24,5	25,3
BBB	21,8	20,3
Inférieure à BBB	5,2	4,2
Sans note	8,8	7,6
Total	86,2	90,4

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

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	312 620	–	312 620	–	372 270	–	372 270
Actions	667	–	–	667	803	–	–	803
Options	–	14	–	14	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	16 933	–	–	16 933	18 952	–	–	18 952
Fonds communs de placement	6 192	–	–	6 192	6 517	–	–	6 517
Fonds privés	–	–	3 573	3 573	–	–	3 540	3 540
Actifs dérivés	872	128	–	1 000	225	185	–	410
Passifs dérivés	(368)	(520)	–	(888)	(676)	(391)	–	(1 067)
Placements à court terme	–	17 192	–	17 192	–	22 173	–	22 173
Total	24 296	329 434	3 573	357 303	25 821	394 237	3 540	423 598

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

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

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

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	Fonds privés (\$)	Fonds privés (\$)
Solde, à l'ouverture	3 540	1 534
Achats	37	1 943
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	(4)	63
Solde, à la clôture	3 573	3 540
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(4)	63

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, investis dans les séries CL, IG ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	112	118
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1 851	46 320
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	48 316	43 424

FONDS D'OBLIGATIONS STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	947	(377)	–	570
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(683)	377	1 042	736
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	264	–	1 042	1 306

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	247	(244)	–	3
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 010)	244	2 656	1 890
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(763)	–	2 656	1 893

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

30 septembre 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,0	8 836
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	6,2	6 192
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,1	5 045
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,7	3 052
Northleaf Private Credit II LP	0,3	2 472
Sagard Credit Partners II LP	0,2	1 101

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,2	10 410
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	5,4	6 517
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,2	5 349
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,7	3 193
Northleaf Private Credit II LP	0,3	2 503
Sagard Credit Partners II LP	0,3	1 037

j) Engagement

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Northleaf Private Credit II LP ¹⁾	1 817	2 249	1 790	2 249
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	765	2 249	765	2 249

¹⁾ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

²⁾ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.