

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 de stratégies alternatives diversifiées 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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	268 955	284 360
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5 921	39 831
Intérêts courus à recevoir	392	399
Dividendes à recevoir	654	291
Sommes à recevoir pour placements vendus	991	8
Sommes à recevoir pour titres émis	105	188
Sommes à recevoir du gestionnaire	26	33
Marge sur instruments dérivés	178	840
Actifs dérivés	130	273
Total de l'actif	277 352	326 223
PASSIF		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert à la juste valeur	–	6 893
Sommes à payer pour placements achetés	120	58
Sommes à payer pour titres rachetés	514	453
Sommes à payer au gestionnaire	8	10
Passifs dérivés	1 317	1 051
Total du passif	1 959	8 465
Actif net attribuable aux porteurs de titres	275 393	317 758

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	6 817	5 132
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	2 090	1 069
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(8 551)	(11 543)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(977)	(33 796)
Revenu provenant des rabais sur les frais	153	67
Total des revenus (pertes)	(468)	(39 071)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 427	1 790
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(2)
Frais d'administration	236	291
Intérêts débiteurs	137	1
Frais d'emprunt	7	–
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	132	127
Frais du comité d'examen indépendant	–	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	1 938	2 208
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	1 938	2 208
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(2 406)	(41 279)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	550	441
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(2 956)	(41 720)

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	9,84	10,12	29 340	37 509
Série AR	9,98	10,27	916	986
Série D	9,95	10,23	463	371
Série F	10,02	10,31	97 187	124 902
Série F5	12,11	12,54	355	627
Série F8	11,00	11,58	35	40
Série FB	9,79	10,07	82	87
Série FB5	11,87	12,31	1	1
Série O	9,54	9,81	24 823	25 173
Série PW	10,00	10,29	32 840	37 948
Série PWFB	9,28	9,55	592	748
Série PWFB5	11,78	12,18	1	1
Série PWR	9,20	9,46	679	698
Série PWT5	11,24	11,72	585	503
Série PWT8	10,39	11,01	129	26
Série PWX	9,59	9,86	234	306
Série PWX5	–	12,75	–	1
Série PWX8	10,96	11,48	1	64
Série S	8,95	9,20	2 130	2 338
Série T5	11,03	11,51	1 221	1 860
Série T8	10,27	10,89	80	84
Série UM	9,21	9,47	83 699	83 485
			275 393	317 758

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	(0,15)	(1,29)	(516)	(5 504)
Série AR	(0,17)	(1,29)	(15)	(127)
Série D	(0,13)	(1,31)	(4)	(28)
Série F	(0,09)	(1,23)	(976)	(17 264)
Série F5	(0,10)	(1,60)	(4)	(288)
Série F8	(0,12)	(1,60)	–	(6)
Série FB	(0,11)	(1,25)	(1)	(12)
Série FB5	(0,13)	(1,53)	–	–
Série O	(0,05)	(1,12)	(126)	(2 897)
Série PW	(0,15)	(1,30)	(526)	(5 197)
Série PWFB	(0,08)	(1,15)	(6)	(80)
Série PWFB5	(0,10)	(1,48)	–	–
Série PWR	(0,14)	(1,18)	(9)	(68)
Série PWT5	(0,21)	(1,55)	(9)	(54)
Série PWT8	(0,77)	(1,47)	(3)	(4)
Série PWX	(0,06)	(1,27)	(1)	(28)
Série PWX5	0,83	(1,49)	1	–
Série PWX8	0,39	(1,38)	–	(7)
Série S	(0,05)	(1,04)	(12)	(274)
Série T5	(0,17)	(1,52)	(25)	(284)
Série T8	(0,18)	(1,47)	(1)	(11)
Série UM	(0,08)	(1,14)	(723)	(9 587)
			(2 956)	(41 720)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 D		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	317 758	385 104	37 509	49 187	986	1 077	371	125	124 902	161 634
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2 956)	(41 720)	(516)	(5 504)	(15)	(127)	(4)	(28)	(976)	(17 264)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(5 239)	(5 911)	(414)	(472)	(12)	(11)	(7)	(3)	(2 027)	(2 646)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(34)	(90)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(2)	–	–	–	–	–	–	–	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	(5 274)	(6 003)	(414)	(472)	(12)	(11)	(7)	(3)	(2 027)	(2 647)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	15 657	30 744	1 344	3 622	93	130	215	133	4 193	12 605
Réinvestissement des distributions	3 228	3 918	388	440	12	11	4	3	1 536	2 123
Paiements au rachat de titres	(53 020)	(45 706)	(8 971)	(6 647)	(148)	(83)	(116)	(6)	(30 441)	(19 664)
Total des opérations sur les titres	(34 135)	(11 044)	(7 239)	(2 585)	(43)	58	103	130	(24 712)	(4 936)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(42 365)	(58 767)	(8 169)	(8 561)	(70)	(80)	92	99	(27 715)	(24 847)
À la clôture	275 393	326 337	29 340	40 626	916	997	463	224	97 187	136 787
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			3 706	4 397	96	95	36	11	12 115	14 222
Émis			134	342	10	12	23	13	411	1 176
Réinvestissement des distributions			39	41	1	1	–	–	151	198
Rachetés			(896)	(629)	(15)	(8)	(12)	(1)	(2 982)	(1 835)
Titres en circulation, à la clôture			2 983	4 151	92	100	47	23	9 695	13 761

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	627	3 025	40	70	87	112	1	1	25 173	27 302
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(4)	(288)	–	(6)	(1)	(12)	–	–	(126)	(2 897)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(8)	(33)	(1)	(1)	(1)	(2)	–	–	(563)	(587)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(3)	(32)	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(11)	(65)	(2)	(2)	(1)	(2)	–	–	(563)	(587)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	202	–	5	1	7	–	–	5	313
Réinvestissement des distributions	3	50	1	2	1	2	–	–	563	587
Paiements au rachat de titres	(260)	(1 379)	(4)	(31)	(5)	(14)	–	–	(229)	(25)
Total des opérations sur les titres	(257)	(1 127)	(3)	(24)	(3)	(5)	–	–	339	875
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(272)	(1 480)	(5)	(32)	(5)	(19)	–	–	(350)	(2 609)
À la clôture	355	1 545	35	38	82	93	1	1	24 823	24 693
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	50	213	3	5	9	10	–	–	2 567	2 530
Émis	–	15	–	–	–	1	–	–	1	31
Réinvestissement des distributions	–	4	–	–	–	–	–	–	58	58
Rachetés	(21)	(106)	–	(2)	(1)	(1)	–	–	(24)	(2)
Titres en circulation, à la clôture	29	126	3	3	8	10	–	–	2 602	2 617

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 PWFB5		Série PWR		Série PWT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	37 948	44 993	748	654	1	1	698	647	503	515
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(526)	(5 197)	(6)	(80)	–	–	(9)	(68)	(9)	(54)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(475)	(497)	(12)	(12)	–	–	(9)	(6)	(7)	(4)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	(7)	(8)
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(476)	(498)	(12)	(12)	–	–	(9)	(6)	(14)	(12)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 846	4 093	18	138	–	–	36	93	128	–
Réinvestissement des distributions	466	485	12	11	–	–	9	6	7	6
Paiements au rachat de titres	(6 418)	(4 930)	(168)	(34)	–	–	(46)	(86)	(30)	(56)
Total des opérations sur les titres	(4 106)	(352)	(138)	115	–	–	(1)	13	105	(50)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(5 108)	(6 047)	(156)	23	–	–	(19)	(61)	82	(116)
À la clôture	32 840	38 946	592	677	1	1	679	586	585	399
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	3 688	3 959	78	62	–	–	74	62	43	38
Émis	181	376	3	15	–	–	4	9	11	–
Réinvestissement des distributions	46	45	1	1	–	–	1	1	1	1
Rachetés	(631)	(464)	(18)	(4)	–	–	(5)	(8)	(3)	(4)
Titres en circulation, à la clôture	3 284	3 916	64	74	–	–	74	64	52	35

	Série PWT8		Série PWX		Série PWX5		Série PWX8		Série S	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	26	39	306	205	1	1	64	75	2 338	2 635
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(3)	(4)	(1)	(28)	1	–	–	(7)	(12)	(274)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(6)	(5)	–	–	–	(1)	(50)	(56)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(1)	(1)	–	–	–	–	–	(2)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1)	(1)	(6)	(5)	–	–	–	(3)	(50)	(56)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	107	–	–	124	–	–	–	–	150	208
Réinvestissement des distributions	1	1	6	5	–	–	–	1	50	56
Paiements au rachat de titres	(1)	(10)	(71)	(2)	(2)	–	(63)	(2)	(346)	(291)
Total des opérations sur les titres	107	(9)	(65)	127	(2)	–	(63)	(1)	(146)	(27)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	103	(14)	(72)	94	(1)	–	(63)	(11)	(208)	(357)
À la clôture	129	25	234	299	–	1	1	64	2 130	2 278
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	2	3	31	19	–	–	6	6	254	260
Émis	10	–	–	12	–	–	–	–	16	22
Réinvestissement des distributions	–	–	1	–	–	–	–	–	6	6
Rachetés	–	(1)	(8)	–	–	–	(6)	–	(38)	(31)
Titres en circulation, à la clôture	12	2	24	31	–	–	–	6	238	257

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 T5		Série T8		Série UM	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	1 860	2 443	84	97	83 485	90 266
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(25)	(284)	(1)	(11)	(723)	(9 587)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(20)	(19)	(1)	(1)	(1 626)	(1 555)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(20)	(43)	(2)	(3)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(40)	(62)	(3)	(4)	(1 626)	(1 555)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	37	–	–	7 521	9 034
Réinvestissement des distributions	22	16	3	4	144	109
Paievements au rachat de titres	(596)	(30)	(3)	(3)	(5 102)	(12 413)
Total des opérations sur les titres	(574)	23	–	1	2 563	(3 270)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(639)	(323)	(4)	(14)	214	(14 412)
À la clôture	1 221	2 120	80	83	83 699	75 854
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	162	185	8	7	8 819	8 654
Émis	–	3	–	1	803	922
Réinvestissement des distributions	2	1	–	–	15	11
Rachetés	(53)	(2)	–	–	(545)	(1 273)
Titres en circulation, à la clôture	111	187	8	8	9 092	8 314

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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	(2 956)	(41 720)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	7 659	10 133
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	977	33 796
Achat de placements	(140 602)	(60 947)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	139 433	113 772
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	313	(1 286)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2)	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	4 822	53 747
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	14 114	28 426
Paiements au rachat de titres	(51 333)	(43 569)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 046)	(2 085)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(39 265)	(17 228)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(34 443)	36 519
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	39 831	21 498
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	533	1 479
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	5 921	59 496
Trésorerie	1 510	59 496
Équivalents de trésorerie	4 411	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	5 921	59 496
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	6 459	4 982
Dividendes versés	5	9
Impôts étrangers payés	550	441
Intérêts reçus	2 097	996
Intérêts versés	137	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
Adtalem Global Education Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	277 USD	–	–
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	31	31
Albertsons Cos. Inc. 3,25 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	81	89
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	98	83
Allied Universal Holdco LLC 4,63 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	228	227
Alpha Holding SA de CV 9,00 % 10-02-2025, rachetables 2023	Mexique	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	330	6
Alpha Holdings SA 9,00 % 10-02-2025	Mexique	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	–	6
Alice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	227	233
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	68	58
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	21 000 USD	27	26
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	196	205
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	91	90
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	16 000 USD	20	19
Athenahealth Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	93	94
B&G Foods Inc. 8,00 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	135	136
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	51	43
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	44
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	275
Braskem Idesa SAPI 6,99 % 20-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	247	164
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	346 000	345	333
CANPACK SA/CANPACK US LLC 3,88 % 15-11-2029 144A	Pologne	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	214	222
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	60
Carnival Corp. 9,88 % 01-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	95	92
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000 USD	171	153
CCO Holdings LLC 6,38 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	167	165
Chesapeake Energy Corp. 6,75 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	216 000 USD	285	287
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	51	46
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	49 000 USD	58	57
Cogent Communications Group Inc. 7,00 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	54	56
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	254 000 USD	196	230
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	139
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	139	94
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	37	33
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	171	18
Covert Mergco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	17	16
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	103	90
DCert Buyer Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 16-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	75 000 USD	95	96
Diamond Sports Group LLC 5,38 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	724	24
Diamond Sports Group LLC 6,63 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	575 000 USD	402	17
Digi International Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 321 USD	15	17
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	49 000 USD	53	56
DISH Network Corp. 11,75 % 15-11-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	51	53
Dispatch Terra Acquisition LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	15 869 USD	20	20
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	83	74
DS Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 10-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	8 325 USD	10	11
East West Manufacturing LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	12 899 USD	16	15
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	28	28
EG Finco Ltd., prêt à terme de second rang, taux variable 11-04-2027	Royaume-Uni	Prêts à terme	75 000 EUR	111	99
Eldorado Gold Corp. 6,25 % 01-09-2029 144A	Turquie	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	35	33
Electrical Components International Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	20 000 USD	25	22
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	69 000 USD	64	57

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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)					
Embecta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	26	24
Emera Inc., taux variable 15-06-2076, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	47	47
Empire Today LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 24-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 162 USD	87	77
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	235	225
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	86	86
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	63	64
Ensign Drilling Inc. 9,25 % 15-04-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000 USD	168	195
Evergreen AcqCo 1 LP, prêt à terme de premier rang, taux variable 26-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	3 936 USD	5	5
Expedia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	46	47
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	180	166
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	21 994 USD	27	28
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	45	45
Ford Motor Credit Co. LLC 2,70 % 10-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000 USD	68	68
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	22
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
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	81 000 USD	100	72
Greenfire Resources Inc. 12,00 % 01-10-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	266	268
Gulfport Energy Corp. 8,00 % 17-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	164	170
Heartland Dental LLC 10,50 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	43	44
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	52	53
IDB Development Corp., obligation indexée sur l'inflation 4,95 % 18-12-2025	Israël	Sociétés – Non convertibles	133 ILS	–	–
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	232	244
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	585 000	589	540
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	108
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	65
Jabil Inc. 3,00 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	99	95
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	98 805 USD	129	127
Jaguar Land Rover Automotive PLC 4,50 % 01-10-2027 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	214	236
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	247	238
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	243	16
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	431	399
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	128
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	120
Kleopatra Holdings 2 SCA 6,50 % 01-09-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	241	179
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	22 598 USD	27	8
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	234 000 USD	290	289
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000 USD	53	53
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	49 000 USD	66	62
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	84 000 USD	97	93
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	82	81
LifeScan Global Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 31-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	100 000 USD	114	85
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	234	20
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	8 000 USD	10	5
Manchester Acquisition Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	18 668 USD	22	23
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	44
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000 USD	86	84
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	117 000 USD	160	139
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	118
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	25	26
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000 USD	161	171
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	254
Merck & Co. Inc. 5,13 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	240	218

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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)					
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	89	79
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	185 000 USD	207	217
Nabors Industries Inc. 7,38 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	263
Nabors Industries Ltd. 7,25 % 15-01-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	45	52
Groupe Vision New Look, prêt à terme à prélèvement différé, taux variable 26-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	20 987 USD	27	28
Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang 1, taux variable 15-05-2028	Canada	Prêts à terme	9 257	9	9
Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 15-05-2028	Canada	Prêts à terme	4 822	5	5
Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-05-2028	Canada	Prêts à terme	69 934	69	69
Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 26-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	44 186 USD	56	59
Northland Power Inc., taux variable 30-06-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	149	152
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	346	355
Olympus Water US Holding Corp. 9,75 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	272	271
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	29	29
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	121
Patrimonio Autónomo Unión del Sur 6,66 % 28-02-2041, obligations indexées sur l'inflation	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 717 701 COP	160	181
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	222 000 USD	254	259
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	55	14
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	69	54
PharmaCann LLC 12,00 % 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 000 USD	133	144
Pilgrim's Pride Corp. 4,25 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	46	44
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	15 840 USD	20	18
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	241	229
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	224	192
Royal Caribbean Cruises Ltd. 5,50 % 01-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	115	125
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	45	45
Secure Acquisition Inc., prêt à terme à prélèvement différé de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 940 USD	2	3
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 864 USD	16	17
Secure Acquisition Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 15-12-2029	États-Unis	Prêts à terme	7 000 USD	9	9
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	231	227
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	567 007	590	490
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	73 500 USD	91	98
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	218 000 USD	80	39
Tacora Resources Inc. 8,25 % 15-05-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000 USD	65	39
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	457 000	452	435
Télesat Canada 5,63 % 06-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	198	236
Tervita Corp. 11,00 % 01-12-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	116	128
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-03-2029	Espagne	Prêts à terme	11 000 EUR	16	15
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	166
Torrid LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	68 438 USD	82	76
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	230	219
TRC Cos. Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 19-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	10 000 USD	13	13
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	185 000 USD	242	246
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	333 000 USD	419	369
Uniti Group LP 10,50 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	133
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	48	47
US Radiology Specialists Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	5 599 USD	7	7

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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)					
U.S. Renal Care Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	12 866 USD	11	9
Vector WP Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	18 668 USD	23	25
Verano Holdings Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	45 000 USD	59	61
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000 USD	209	214
Vesta Energy Corp. 10 % 15-10-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	410
VistaJet Malta Finance PLC 7,88 % 01-05-2027 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	117
VistaJet Malta Finance PLC 9,50 % 01-06-2028 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	134	120
VistaJet Malta Finance PLC 6,38 % 01-02-2030 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	263	220
WDB Holding PA Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-12-2024	États-Unis	Prêts à terme	113 734 USD	143	124
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	312 000 USD	386	427
Whole Earth Brands Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	14 552 USD	18	18
WildBrain Ltd. 5,88 % 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	190 000	152	176
Women's Care Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	16 550 USD	21	20
Total des obligations				21 319	18 541
ACTIONS					
Abertis Infraestructuras SA	Espagne	Produits industriels	2 993	65	–
Apollo Investment Corp.	États-Unis	Services financiers	48 808	861	911
Ares Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	150 798	3 974	3 986
Bain Capital Specialty Finance Inc.	États-Unis	Services financiers	40 208	765	836
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	382	6	6
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	26	–	–
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	466	8	7
BlackRock Kelso Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	155 449	743	783
Blue Owl Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	42 850	774	806
Calfrac Well Services Ltd.	Canada	Énergie	62 351	1 065	350
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	9 760	189	188
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	500	10	9
Cenovus Energy Inc. 4,45 % 31-12-2049, priv., série 1	Canada	Énergie	26 439	343	315
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	6 270	157	103
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	1 580	23	22
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F	Canada	Services financiers	1 200	18	19
FS KKR Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	28 961	764	774
Golub Capital BDC Inc.	États-Unis	Services financiers	42 171	800	840
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	303	2	3
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	303	1	2
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	2 904	124	101
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	625	10	1
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	400	10	8
Sixth Street Specialty Lending Inc.	États-Unis	Services financiers	9 711	268	269
Solar Capital Ltd.	États-Unis	Services financiers	23 785	535	497
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	29 297	73	164
Technics Oil & Gas Ltd.	Singapour	Énergie	7 762	5	–
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 880	35	31
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	11 993	164	141
WeWork Inc., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	900	22	4
Total des actions				11 814	11 176
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
Global X Aging Population ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	39 600	1 399	1 398
Global X Cloud Computing ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	55 300	1 377	1 414

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 (suite)					
iShares Core S&P Small-Cap ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	6 300	796	807
iShares Global Infrastructure ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	150 457	9 921	8 842
iShares J.P. Morgan USD Emerging Markets Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	93 300	10 637	10 453
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	2 352 700	43 147	41 079
¹ FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	217 100	18 469	18 118
PowerShares DB Commodity Index Tracking Fund ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	182 400	6 202	6 180
SPDR Bloomberg Emerging Markets Local Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	1 003 702	28 423	27 020
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	3 100	379	380
SPDR Gold Shares ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	38 364	9 761	8 929
Utilities Select Sector SPDR Fund	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	166 883	14 883	13 351
VanEck India Growth Leaders ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	26 800	1 392	1 406
VanEck Vectors Agribusiness ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	13 100	1 392	1 400
VanEck Vectors Fallen Angel High Yield Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	76 100	2 788	2 796
Vanguard FNB indiciel FTSE FPI canadien plafonné	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	206 600	6 474	5 673
Vanguard Real Estate ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	57 137	6 623	5 868
Total des fonds/billets négociés en bourse				164 063	155 114
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
Cortland Credit Institutional LP, part	Canada	Fonds communs de placement	1 261 558	12 638	12 639
Four Quadrant Global Real Estate Partners, cat. J	Canada	Fonds communs de placement	398 894	4 596	4 494
² Fonds toutes obligations Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	Canada	Fonds communs de placement	69 063	691	651
² Fonds des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	337 858	3 400	3 331
² Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	656 762	7 000	7 029
² Fonds global macro Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	815 395	8 800	8 834
² Fonds mondial de ressources Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 705 148	19 200	19 314
² Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	374 414	6 719	7 430
² Fonds mondial toutes capitalisations de l'environnement Mackenzie Greenchip, série R	Canada	Fonds communs de placement	153 044	1 400	1 412
Fonds alternatif fortifié marché neutre Picton Mahoney	Canada	Fonds communs de placement	1 329 935	18 000	18 990
Total des fonds communs de placement				82 444	84 124
Coûts de transaction				(100)	–
Total des placements				279 540	268 955
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(1 187)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					5 921
Autres éléments d'actif moins le passif					1 704
Actif net attribuable aux porteurs de titres					275 393

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	47,8
<i>Obligations</i>	46,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	1,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Actions	32,5
<i>Actions</i>	32,1
<i>Contrats à terme standardisés sur actions (acheteur)</i>	0,4
<i>Contrats à terme standardisés sur actions (vendeur)</i>	–
Marchandises	0,1
<i>Contrats à terme standardisés sur marchandises (acheteur)</i>	0,1
<i>Contrats à terme standardisés sur marchandises (vendeur)</i>	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	12,1
Marchandises	5,9
Fonds/billets négociés en bourse	0,9
Fonds communs de placement	0,8
Swaps	–
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,1)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	42,5
Canada	16,5
Autre	16,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	12,1
Chine	2,3
Corée du Sud	1,8
Mexique	1,3
Brésil	1,2
Indonésie	1,1
Malaisie	0,9
Luxembourg	0,8
Allemagne	0,8
France	0,8
Afrique du Sud	0,8
Inde	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,1)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	20,7
Prêts à terme	14,0
Obligations de sociétés	12,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	12,1
Services publics	6,6
Biens immobiliers	6,0
Marchandises	5,9
Énergie	5,1
Services financiers	5,0
Matériaux	3,6
Produits industriels	2,8
Autre	2,2
Soins de santé	1,3
Fonds communs de placement	0,8
Consommation de base	0,5
Obligations fédérales	0,4
Technologie de l'information	0,2
Services de communication	0,2
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,1)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	43,7
Obligations	36,1
<i>Obligations</i>	36,1
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et placements à court terme	17,1
Marchandises	3,4
<i>Marchandises</i>	2,5
<i>Contrats à terme standardisés sur marchandises (acheteur)</i>	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Fonds/billets négociés en bourse	(0,7)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	51,3
Trésorerie et placements à court terme	17,1
Canada	17,1
Autre	5,9
Chine	1,4
Corée du Sud	1,1
Luxembourg	0,8
Indonésie	0,8
Pérou	0,7
Mexique	0,6
Malaisie	0,6
Royaume-Uni	0,5
Allemagne	0,5
Philippines	0,4
Brésil	0,4
Pologne	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Trésorerie et placements à court terme	17,1
Biens immobiliers	15,5
Obligations de sociétés	13,1
Prêts à terme	12,9
Services financiers	10,8
Services publics	9,9
Obligations d'État étrangères	8,7
Énergie	3,8
Marchandises	3,4
Autre	1,6
Soins de santé	1,0
Technologie de l'information	0,9
Produits industriels	0,5
Consommation de base	0,5
Matériaux	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Services de communication	0,2
Fonds/billets négociés en bourse	(0,7)

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

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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	10 350	15 décembre 2023	Morgan Stanley Liquid Alpha Trend Index	Fonds de stratégies alternatives diversifiées Mackenzie	5 690	66	–
Total des contrats de swap					5 690	66	–

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	(1)	13 décembre 2023	146,27 JPY	(1 317)	12	–
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(2)	19 décembre 2023	127,42 USD	(322)	24	–
Total des contrats à terme standardisés				(1 639)	36	–

* 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	1 347 CAD	(1 020) USD	6 octobre 2023	(1 347)	(1 385)	–	(38)
A	41 113 CAD	(31 000) USD	19 octobre 2023	(41 113)	(42 083)	–	(970)
AA	273 CAD	(185) EUR	20 octobre 2023	(273)	(267)	6	–
A	6 204 CAD	(4 730) USD	20 octobre 2023	(6 204)	(6 423)	–	(219)
A	801 CAD	(589) USD	20 octobre 2023	(801)	(799)	2	–
A	290 USD	(391) CAD	20 octobre 2023	391	394	3	–
A	30 CAD	(20) EUR	27 octobre 2023	(30)	(29)	1	–
AA	1 006 CAD	(750) USD	27 octobre 2023	(1 006)	(1 019)	–	(13)
A	228 CAD	(170) USD	27 octobre 2023	(228)	(230)	–	(2)
AA	1 324 CAD	(1 003) USD	3 novembre 2023	(1 324)	(1 361)	–	(37)
AA	336 CAD	(250) USD	3 novembre 2023	(336)	(339)	–	(3)
A	61 CAD	(45) USD	3 novembre 2023	(61)	(61)	–	–
A	312 USD	(424) CAD	3 novembre 2023	424	423	–	(1)
AA	290 USD	(391) CAD	3 novembre 2023	391	394	3	–
A	580 USD	(782) CAD	3 novembre 2023	782	787	5	–
A	1 144 CAD	(847) USD	3 novembre 2023	(1 144)	(1 149)	–	(5)
AA	301 CAD	(223) USD	9 novembre 2023	(301)	(302)	–	(1)
A	528 CAD	(390) USD	9 novembre 2023	(528)	(529)	–	(1)
AA	290 USD	(391) CAD	9 novembre 2023	391	394	3	–
AA	290 USD	(391) CAD	9 novembre 2023	391	394	3	–
A	160 USD	(217) CAD	9 novembre 2023	217	218	1	–
AA	231 CAD	(170) USD	12 janvier 2024	(231)	(230)	1	–
A	1 201 USD	(1 629) CAD	12 janvier 2024	1 629	1 627	–	(2)
AA	3 069 CAD	(2 280) USD	19 janvier 2024	(3 069)	(3 091)	–	(22)
AA	74 CAD	(55) USD	19 janvier 2024	(74)	(75)	–	(1)
AA	418 CAD	(310) USD	25 janvier 2024	(418)	(420)	–	(2)
A	128 CAD	(89) EUR	26 janvier 2024	(128)	(128)	–	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						28	(1 317)

Total des actifs dérivés

130

Total des passifs dérivés

(1 317)

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 : 29 septembre 2015

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 des séries A, T5 et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries T5 et T8). Les investisseurs des séries T5 et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

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

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, F5 et F8 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 les séries F5 et F8); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs des séries F5 et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries FB et FB5 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 investisseurs de série FB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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, PWT5 et PWT8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs des séries PWT5 et PWT8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries PWFB et PWFB5 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 investisseurs de série PWFB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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 des séries PWX et PWX8 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 investisseurs de série PWX8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 8 % par année.

Les titres de série PWX5 ne sont pas offerts à la vente.

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

Les titres de série UM sont offerts exclusivement à certains investisseurs institutionnels.

Depuis le 1^{er} juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds seulement en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition. 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 DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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	26 octobre 2015	1,85 %	0,21 %
Série AR	26 octobre 2015	1,85 %	0,24 %
Série D	26 octobre 2015	0,85 % ³⁾	0,16 %
Série F	26 octobre 2015	0,70 %	0,15 %
Série F5	26 octobre 2015	0,70 %	0,15 %
Série F8	24 octobre 2018	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série FB5	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série O	26 octobre 2015	— ¹⁾	s.o.
Série PW	26 octobre 2015	1,70 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWFB5	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %
Série PWT5	26 octobre 2015	1,70 %	0,15 %
Série PWT8	24 octobre 2018	1,70 %	0,15 %
Série PWX	26 octobre 2015	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX5	Aucun titre émis ⁴⁾	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	24 octobre 2018	— ²⁾	— ²⁾
Série S	2 octobre 2017	— ¹⁾	0,025 %
Série T5	26 octobre 2015	1,85 %	0,21 %
Série T8	24 octobre 2018	1,85 %	0,21 %
Série UM	16 octobre 2017	0,50 %	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 1,10 %.

4) La date d'établissement initiale de la série est le 26 octobre 2015. Tous les titres de la série ont été rachetés le 31 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	
37 900	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

c) Prêt de titres

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	45
30 septembre 2022	61

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise une plus-value du capital à long terme assortie d'un potentiel de revenu en investissant, directement ou indirectement, y compris au moyen d'instruments dérivés, dans un portefeuille diversifié de catégories d'actifs non standards, dont le secteur des biens immobiliers, le secteur des infrastructures, les devises, les titres de participation et les titres à revenu fixe non traditionnels et/ou d'autres catégories d'actifs d'émetteurs situés n'importe où dans le monde.

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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)

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	113 356	842	(54 841)	59 357				
COP	181	–	–	181				
EUR	413	35	(424)	24				
MAD	–	7	–	7				
JPY	–	(7)	12	5				
Total	113 950	877	(55 253)	59 574				
% de l'actif net	41,4	0,3	(20,1)	21,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(4 605)	(1,7)	4 605	1,7

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	142 518	18 498	(85 876)	75 140				
EUR	1 498	17	(403)	1 112				
GBP	263	189	–	452				
PHP	246	–	–	246				
COP	153	–	–	153				
JPY	–	124	(54)	70				
AUD	–	19	–	19				
CHF	–	6	–	6				
Total	144 678	18 853	(86 333)	77 198				
% de l'actif net	45,5	5,9	(27,2)	24,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(4 538)	(1,4)	4 538	1,4

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	494	(1 639)				
1 an à 5 ans	8 516	–				
5 ans à 10 ans	6 137	–				
Plus de 10 ans	3 394	–				
Total	18 541	(1 639)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(3 196)	(1,2)	3 196	1,2

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 (suite)

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	52	(3 401)				
1 an à 5 ans	10 641	–				
5 ans à 10 ans	6 032	–				
Plus de 10 ans	3 418	–				
Total	20 143	(3 401)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(2 466)	(0,8)	2 466	0,8

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2023	15 192	5,5	(15 070)	(5,5)
31 mars 2023	17 116	5,4	(17 116)	(5,4)

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 0,2 % de l'actif net du Fonds (0,3 % 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
BBB	0,6	0,6
Inférieure à BBB	4,9	4,6
Sans note	1,2	1,2
Total	6,7	6,4

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

f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du 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	176	18 365	–	18 541	–	20 143	–	20 143
Actions – Positions acheteur	11 069	–	107	11 176	39 341	2 666	106	42 113
Actions – Positions vendeur	–	–	–	–	(6 893)	–	–	(6 893)
Fonds/billets négociés en bourse	155 114	–	–	155 114	161 123	–	–	161 123
Fonds communs de placement	48 001	17 133	18 990	84 124	14 682	27 769	18 530	60 981
Actifs dérivés	36	94	–	130	–	273	–	273
Passifs dérivés	–	(1 317)	–	(1 317)	(485)	(566)	–	(1 051)
Placements à court terme	–	4 411	–	4 411	–	–	–	–
Total	214 396	38 686	19 097	272 179	207 768	50 285	18 636	276 689

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 (suite)

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 close le 30 septembre 2023, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 30 septembre 2023, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 au 31 mars 2023).

Au cours de la période close le 30 septembre 2023, des actions d'une juste valeur de néant (1 648 \$ au 31 mars 2023) et des obligations d'une juste valeur de néant (1 021 \$ au 31 mars 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 et des obligations d'une juste valeur de 176 \$ (néant au 31 mars 2023) ont été transférées du niveau 2 au niveau 1 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

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			
	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds communs de placement (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds communs de placement (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	106	–	18 530	18 636	157	10	–	167
Achats	–	–	–	–	–	–	18 000	18 000
Ventes	–	–	–	–	(3)	(161)	–	(164)
Transferts entrants (sortants) nets	–	–	–	–	3	–	–	3
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	(351)	–	(351)
Latent(e)s	1	–	460	461	(51)	502	530	981
Solde, à la clôture	107	–	18 990	19 097	106	–	18 530	18 636
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	1	–	460	461	(51)	–	530	479

Les placements d'un montant de 19 097 \$ (18 636 \$ au 31 mars 2023) classés dans le niveau 3 ont été évalués en fonction des transactions de financement et de la valeur observable d'indices comparables. Si la valeur de ces placements devait augmenter ou diminuer de 10 %, la valeur du Fonds augmenterait ou diminuerait de 1 910 \$ (1 864 \$ au 31 mars 2023).

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'établissent comme suit :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	16	17
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	2 130	2 338

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	49	(6)	–	43
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 016)	6	178	(832)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(967)	–	178	(789)

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES 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 (suite)

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	198	(192)	–	6
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(697)	192	800	295
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(499)	–	800	301

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 (\$)
Cortland Credit Institutional LP, part	26,0	12 639
Four Quadrant Global Real Estate Partners, cat. J	0,4	4 494
Global X Aging Population ETF	2,1	1 398
Global X Cloud Computing ETF	0,2	1 414
iShares Core S&P Small-Cap ETF	0,0	807
iShares Global Infrastructure ETF	0,2	8 842
iShares J.P. Morgan USD Emerging Markets Bond ETF	1,4	10 453
Fonds toutes obligations Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	3,2	651
Fonds des marchés émergents Mackenzie, série R	0,5	3 331
Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	13,8	7 029
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	7,0	41 079
Fonds global macro Mackenzie, série R	1,6	8 834
Fonds mondial de ressources Mackenzie, série R	6,3	19 314
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	3,0	7 430
Fonds mondial toutes capitalisations de l'environnement Mackenzie Greenchip, série R	0,1	1 412
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	4,5	18 118
Fonds alternatif fortifié marché neutre Picton Mahoney	1,7	18 990
PowerShares DB Commodity Index Tracking Fund ETF	0,2	6 180
SPDR Bloomberg Emerging Markets Local Bond ETF	1,1	27 020
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	0,0	380
SPDR Gold Shares ETF	0,0	8 929
Utilities Select Sector SPDR Fund	0,1	13 351
VanEck India Growth Leaders ETF	1,6	1 406
VanEck Vectors Agribusiness ETF	0,1	1 400
VanEck Vectors Fallen Angel High Yield Bond ETF	0,1	2 796
Vanguard FNB indiciel FTSE FPI canadien plafonné	2,1	5 673
Vanguard Real Estate ETF	0,0	5 868

FONDS DE STRATÉGIES ALTERNATIVES DIVERSIFIÉES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées (suite)

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Cortland Credit Institutional LP, part	58,5	21 653
Energy Select Sector SPDR Fund	0,0	11 204
Four Quadrant Global Real Estate Partners, cat. J	0,5	6 116
Franklin Responsibly Sourced Gold ETF	2,8	4 371
Fonds à rendement amélioré alternatif Mackenzie, série R	20,6	6 089
Fonds toutes obligations Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	3,3	702
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	6,7	45 822
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	2,9	7 891
Fonds alternatif fortifié marché neutre Picton Mahoney	1,8	18 530
SPDR Bloomberg Emerging Markets Local Bond ETF	1,2	27 382
Utilities Select Sector SPDR Fund	0,1	31 248
Vanguard FNB indiciel FTSE FPI canadien plafonné	6,2	19 816
Vanguard Real Estate ETF	0,0	21 280

j) Revenu de dividendes

Le revenu de dividendes pour la période close le 30 septembre 2023 comprend les dividendes versés sur les titres vendus à découvert de 5 \$ (10 \$ au 30 septembre 2022).