

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de Corporation Financière Mackenzie est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de parts. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Luke Gould

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 4 juin 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de titres du Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie (le « Fonds »),

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent :

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (ci-après, les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » de notre rapport de l'auditeur.

Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.



MACKENZIE
Placements

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux normes IFRS de comptabilité, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

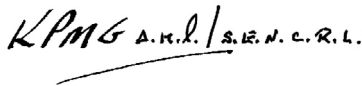
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.


KPMG A.R.L. / S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés
Toronto, Canada
Le 4 juin 2024

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024 \$	2023 \$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	39 778	71 551
Trésorerie et équivalents de trésorerie	26 140	49 656
Intérêts courus à recevoir	292	398
Dividendes à recevoir	92	428
Sommes à recevoir pour placements vendus	4 054	221
Sommes à recevoir pour titres émis	4	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	18	–
Marge sur instruments dérivés	1 812	2 807
Actifs dérivés	1 122	2 238
Total de l'actif	73 312	127 299
PASSIF		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert à la juste valeur	13 626	29 081
Sommes à payer pour placements achetés	440	223
Sommes à payer pour titres rachetés	60	77
Intérêts à payer sur les titres vendus à découvert	4	7
Sommes à payer au gestionnaire	–	11
Dividendes à payer sur les titres vendus à découvert	82	397
Obligation pour options vendues	69	73
Passifs dérivés	1 026	1 734
Total du passif	15 307	31 603
Actif net attribuable aux porteurs de titres	58 005	95 696

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	8,24	8,09	471	846
Série CL	–	8,95	–	4 435
Série F	8,84	8,56	3 446	6 887
Série FB	8,71	8,47	1	1
Série O	9,43	9,02	1	233
Série PW	8,34	8,17	322	553
Série PWFB	8,95	8,64	1	1
Série PWX	9,44	9,03	42	547
Série R	9,36	8,95	53 599	69 116
Série S	10,06	9,63	122	13 077
			58 005	95 696

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024 \$	2023 \$
Revenus (note 10j))		
Dividendes	265	1 169
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	2 797	2 387
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	3	(4 251)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(200)	1 823
Revenu provenant des rabais sur les frais	–	2
Total des revenus (pertes)	2 865	1 130
Charges (note 6)		
Frais de gestion	65	161
Frais d'administration	9	25
Intérêts débiteurs	254	57
Frais d'emprunt	(28)	155
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	173	255
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Autre	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	474	654
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	474	654
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	2 391	476
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	48	132
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	2 343	344

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	0,07	(0,20)	7	(30)
Série CL	0,04	0,06	19	30
Série F	0,23	0,04	104	45
Série FB	0,24	(0,09)	–	–
Série O	(0,26)	0,08	(1)	18
Série PW	0,12	(0,17)	4	(32)
Série PWFB	0,31	(0,03)	–	–
Série PWX	0,18	(0,09)	3	(27)
Série R	0,35	0,03	2 197	260
Série S	0,11	0,06	10	80
			2 343	344

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série CL		Série F	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	95 696	108 121	846	1 390	4 435	4 028	6 887	5 162
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 343	344	7	(30)	19	30	104	45
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(18)	(439)	–	(1)	(18)	(18)	–	(34)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(18)	(439)	–	(1)	(18)	(18)	–	(34)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	1 046	32 019	11	54	25	1 063	413	9 630
Réinvestissement des distributions	–	121	–	1	–	–	–	31
Paiements au rachat de titres	(41 062)	(44 470)	(393)	(568)	(4 461)	(668)	(3 958)	(7 947)
Total des opérations sur les titres	(40 016)	(12 330)	(382)	(513)	(4 436)	395	(3 545)	1 714
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(37 691)	(12 425)	(375)	(544)	(4 435)	407	(3 441)	1 725
À la clôture	58 005	95 696	471	846	–	4 435	3 446	6 887
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :								
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres		Titres		Titres	
Émis			105	168	495	451	805	598
Réinvestissement des distributions			1	7	3	119	48	1 130
Rachetés			–	–	–	–	–	4
Titres en circulation, à la clôture			(49)	(70)	(498)	(75)	(463)	(927)
			57	105	–	495	390	805

	Série FB		Série O		Série PW		Série PWFB	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	1	1	233	1	553	1 133	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	(1)	18	4	(32)	–	–
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	–	(18)	–	(2)	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	–	(18)	–	(2)	–	–
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	–	–	–	4 434	13	1 911	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	18	–	2	–	–
Paiements au rachat de titres	–	–	(231)	(4 220)	(248)	(2 459)	–	–
Total des opérations sur les titres	–	–	(231)	232	(235)	(546)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	–	(232)	232	(231)	(580)	–	–
À la clôture	1	1	1	233	322	553	1	1
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :								
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres		Titres		Titres	
Émis	–	–	26	–	68	136	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	493	1	233	–	–
Rachetés	–	–	–	2	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	–	–	(26)	(469)	(30)	(301)	–	–
	–	–	–	26	39	68	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série PWX		Série R		Série S	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	547	23	69 116	84 593	13 077	11 789
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3	(27)	2 197	260	10	80
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	(18)	–	(297)	–	(51)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(18)	–	(297)	–	(51)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	2	11 376	428	1 017	154	2 534
Réinvestissement des distributions	–	18	–	–	–	51
Paiements au rachat de titres	(510)	(10 825)	(18 142)	(16 457)	(13 119)	(1 326)
Total des opérations sur les titres	(508)	569	(17 714)	(15 440)	(12 965)	1 259
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(505)	524	(15 517)	(15 477)	(12 955)	1 288
À la clôture	42	547	53 599	69 116	122	13 077
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	61	3	7 718	9 461	1 359	1 226
Émis	–	1 267	47	114	15	266
Réinvestissement des distributions	–	2	–	–	–	5
Rachetés	(57)	(1 211)	(2 039)	(1 857)	(1 362)	(138)
Titres en circulation, à la clôture	4	61	5 726	7 718	12	1 359

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2024	2023
	\$	\$
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	2 343	344
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 416	3 365
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	200	(1 823)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(5)	–
Achat de placements	(76 414)	(100 294)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	86 961	100 616
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 419	1 091
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(329)	215
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	16 591	3 514
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	1 032	32 067
Paiements au rachat de titres	(41 069)	(44 364)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(18)	(318)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(40 055)	(12 615)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(23 464)	(9 101)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	49 656	58 652
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(52)	105
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	26 140	49 656
Trésorerie	10 010	25 105
Équivalents de trésorerie	16 130	24 551
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	26 140	49 656
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	1 201	2 040
Dividendes versés	915	838
Impôts étrangers payés	48	132
Intérêts reçus	2 966	2 391
Intérêts versés	320	153

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR					
OBLIGATIONS					
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	24	26
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	184	168
Allied Universal Holdco LLC 7,88 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	25
Alphabet Inc. 2,25 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	24	23
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	97	87
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	67
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	206	184
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	43	36
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	105	78
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	106	108
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	91
B&G Foods Inc. 5,25 % 01-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
Ball Corp. 2,88 % 15-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	24	24
Banque de Montréal 2,28 % 29-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	38	39
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	53	51
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	73	65
Obligation fédérale 2,10 % 12-04-2029	Allemagne	Gouvernements étrangers	205 000 EUR	297	296
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	89 000 USD	117	102
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	98
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	27	28
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	146	149
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000 USD	137	136
CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 000 USD	74	75
CHIP Mortgage Trust 1,50 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	96	98
Cineplex Inc. 7,63 % 31-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	35	35
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	46
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000 USD	146	159
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	307 000 USD	254	339
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	102 000	102	95
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	81 000	81	75
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000 USD	52	40
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000 USD	91	48
Condor Merger Sub Inc. 7,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	38	39
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	165	124
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	171	19
Covert Mergerco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	42	43
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	160	163
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	77	74
Diamond Sports Group LLC 5,38 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	128 000 USD	100	5
Diamond Sports Group LLC 6,63 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	32	3
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	16	16
DISH Network Corp. 11,75 % 15-11-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	41	43
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	178 000 USD	225	220
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	48	45
Embeta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	44 000 USD	54	49
Emera Inc., taux variable 15-06-2076, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000 USD	74	76
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	262 000	275	251
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	46	49
Expedia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	50	56
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	78	82
Fédération des caisses Desjardins du Québec 2,42 % 04-10-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	99	100
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	18
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	299 000	279	283
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	50	54
Ford Motor Credit Co. LLC 2,70 % 10-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	111	116
Frontier Communications Corp. 5,88 % 15-10-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	45	43
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	151	182
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	141	127
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	53 000 USD	64	65
Gouvernement du Mexique 7,75 % 23-11-2034	Mexique	Gouvernements étrangers	3 100 000 MXN	225	227

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
OBLIGATIONS (suite)					
GrafTech Global Enterprises Inc. 9,88 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	37	38
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000 USD	46	48
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	211 000 USD	268	188
Greenfire Resources Inc. 12,00 % 01-10-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	47	51
Heartland Dental LLC 10,50 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	35	37
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	57	61
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000 USD	75	73
Intact Corporation financière 1,21 % 21-05-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	37	38
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	243	242
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	196	171
Société Financière Internationale 0 % 22-02-2038	Supranationales	s.o.	3 500 000 MXN	84	84
International Game Technology PLC 2,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	111	138
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 000 USD	112	92
Iron Mountain Inc. 5,00 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	79	79
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	28	27
Kaisa Group Holdings 8,65 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	7
Kaisa Group Holdings 10,50 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	92	7
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	201	187
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	199	183
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	125
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	42	45
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	192	196
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	169	153
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	58	62
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	182 000 USD	235	244
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	99	108
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	182 000 USD	208	211
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	291	228
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	29
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	204 000 USD	142	28
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	38
Marriott International Inc. 4,90 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	32	32
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000 USD	85	94
Mattel Inc. 3,38 % 01-04-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	111	111
Mattel Inc. 3,75 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	83	86
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000 USD	86	86
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	210	217
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	27	30
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000 USD	141	149
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	36	33
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 000 USD	137	138
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	118	122
MPT Operating Partnership LP 4,63 % 01-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	27	29
Murphy Oil USA Inc. 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	70	72
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	86	80
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	41	40
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000 USD	55	53
Northland Power Inc., taux variable 30-06-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	31
NOVA Chemicals Corp. 9,00 % 15-02-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	42	43
Novelis Inc. 4,75 % 30-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	38
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	84
Ontario Gaming GTA LP 8,00 % 01-08-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	42
Open Text Corp. 3,88 % 01-12-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	38	39
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	39	42
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	202	198
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000 USD	91	90
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	41 000 USD	55	52
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	244	222
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	27	30

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
OBLIGATIONS (suite)					
Petróleos Mexicanos 7,47 % 12-11-2026	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 MXN	77	80
PharmaCann LLC 12,00 % 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	115	121
Pilgrim's Pride Corp. 4,25 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	95	98
Pilgrim's Pride Corp. 3,50 % 01-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	46 000 USD	50	53
Restaurant Brands International Inc. 3,50 % 15-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	26	26
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 000	126	121
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	114	117
Banque Royale du Canada 1,94 % 01-05-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	72	73
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	26	27
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,25 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	22	22
S&P Global Inc. 2,30 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	15	13
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	35	36
Sealed Air Corp. 6,13 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	14
Seaspan Corp. 5,50 % 01-08-2029 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	48	44
Secure Energy Services Inc. 6,75 % 22-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 000	147	149
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	22
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	107	21
Smyrna Ready Mix Concrete LLC 8,88 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	29
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 149	50	85
Square Inc. 2,75 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	135	140
Square Inc. 3,50 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	24	25
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	36 450 USD	16	6
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	36 450 USD	14	5
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	72 901 USD	25	9
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	109 352 USD	33	12
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	109 352 USD	26	11
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	51 372 USD	11	4
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	45 057 USD	13	4
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	114	110
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000 USD	107	101
Tacora Resources Inc. 8,25 % 15-05-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000 USD	31	15
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	152	157
TEGNA Inc. 4,63 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 000 USD	66	64
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	105	107
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	135	129
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	325	330
TransDigm Inc. 6,38 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	20
TransDigm Inc. 6,63 % 01-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	16	16
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	121 000 USD	143	155
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	126	123
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	135 000 USD	217	224
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	51 000 USD	66	65
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	39
Verde Purchaser LLC 10,50 % 30-11-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	43
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000 USD	146	156
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	207	191
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	204	191
VistaJet Malta Finance PLC 9,50 % 01-06-2028 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	134	115
VistaJet Malta Finance PLC 6,38 % 01-02-2030 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	275	220
WarnerMedia Holdings Inc. 4,28 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	23	24
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	136 000 USD	170	192
WildBrain Ltd. 5,88 % 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	142 000	138	133
Total des obligations				16 384	15 309
ACTIONS					
ACM Research (Shanghai) Inc.	Chine	Technologie de l'information	2 600	40	41
ADT Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 840	25	26
Advance Auto Parts Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	77	9	9
Advantage Energy Ltd.	Canada	Énergie	32 600	107	322

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Aena SA	Espagne	Produits industriels	102	21	27
Agilent Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	12	2	2
Air Canada	Canada	Produits industriels	828	19	16
Aisino Corp.	Chine	Technologie de l'information	5 700	11	10
Alamos Gold Inc.	Canada	Matériaux	1 000	17	20
Alibaba Group Holding Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	14 950	221	182
Alkermes PLC	États-Unis	Soins de santé	261	10	10
The Allstate Corp.	États-Unis	Services financiers	160	22	37
Anker Innovations Technology Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	2 800	45	40
Antero Resources Corp.	États-Unis	Énergie	3 000	116	118
Apellis Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	102	6	8
Applied Materials Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	139	26	39
AppLovin Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	59	4	6
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	13 241	110	320
Arcadis NV	Pays-Bas	Produits industriels	28	2	2
Astellas Pharma Inc.	Japon	Soins de santé	700	14	10
Atlassian Corp. PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	121	28	32
Autodesk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	87	23	31
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1	3	4
B&M European Value Retail SA	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	1 549	15	14
BAIC Motor Corp. Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	23 000	9	9
Baker Hughes Co.	États-Unis	Énergie	3 600	150	163
Banco Comercial Português SA	Portugal	Services financiers	96 575	37	44
Banco de Sabadell SA	Espagne	Services financiers	17 841	31	38
Banco Santander SA	Espagne	Services financiers	8 374	41	55
Barclays PLC	Royaume-Uni	Services financiers	17 055	45	53
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	277	5	5
BCE Inc., priv., série AL	Canada	Services de communication	125	2	2
BCE Inc.					
4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	361	7	6
BE Semiconductor Industries NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	17	3	4
BeiGene Ltd.	Chine	Soins de santé	5	1	1
Beijing Urban Construction Investment & Development Co. Ltd.	Chine	Biens immobiliers	45 800	36	35
BlueScope Steel Ltd.	Australie	Matériaux	2 109	37	44
The Boeing Co.	États-Unis	Produits industriels	123	31	32
Booking Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7	25	34
BOW Technology Group Co. Ltd., cat. A	Chine	Technologie de l'information	118 900	97	90
Boyd Group Services Inc.	Canada	Produits industriels	29	8	8
BP PLC, CAAE	Royaume-Uni	Énergie	8 700	410	444
BPER Banca SPA	Italie	Services financiers	8 339	37	53
Brixmor Property Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	638	19	20
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	155	4	3
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	121	3	2
Buzzi Unicem SPA	Italie	Matériaux	516	17	27
BYD Co. Ltd., H	Chine	Consommation discrétionnaire	1 500	63	52
BYD Electronic International Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	16 500	93	82
Cardinal Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	261	31	40
Carnival Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 402	33	31
Carnival PLC, CAAE	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 028	34	40
Carrefour SA	France	Consommation de base	737	16	17
carsales.com Ltd.	Australie	Services de communication	1 435	37	46
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	49	1	1
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	287	6	7
Centrica PLC	Royaume-Uni	Services publics	13 383	35	29
Chenerie Energy Inc.	États-Unis	Énergie	35	8	8
Chesapeake Energy Corp.	États-Unis	Énergie	3 000	358	361
China Construction Bank Corp., H	Chine	Services financiers	192 000	170	157
China CSSC Holdings Ltd.	Chine	Produits industriels	1 700	9	11
China Merchants Bank Co. Ltd., cat. A	Chine	Services financiers	1 800	11	11
China Pacific Insurance (Group) Co. Ltd., cat. A	Chine	Services financiers	1 500	8	6

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
China Tower Corp. Ltd.	Chine	Services de communication	520 000	84	81
Chubb Ltd.	États-Unis	Services financiers	66	16	23
Chubu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	2 100	28	37
Cisco Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	240	13	16
Coca-Cola HBC AG-DI	Suisse	Consommation de base	794	27	34
Cochlear Ltd.	Australie	Soins de santé	135	28	40
Coles Group Ltd.	Australie	Consommation de base	1 830	27	27
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	314	31	38
Comerica Inc.	États-Unis	Services financiers	515	35	38
Core & Main Inc.	États-Unis	Produits industriels	521	28	40
Corebridge Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	913	20	36
COSCO SHIPPING Development Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	160 200	69	69
Coterra Energy Inc.	États-Unis	Énergie	6 600	235	249
Crew Energy Inc.	Canada	Énergie	14 600	68	68
CrowdStrike Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	29	10	13
CTP NV	Pays-Bas	Biens immobiliers	164	3	4
CVS Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	231	26	25
D.R. Horton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	105	15	23
Daito Trust Construction Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	200	29	31
Datang International Power Generation Co. Ltd.	Chine	Services publics	71 500	34	38
Dell Technologies Inc., cat. C	États-Unis	Technologie de l'information	235	22	36
Demant AS	Danemark	Soins de santé	425	30	29
Devon Energy Corp.	États-Unis	Énergie	3 300	193	224
Diamondback Energy Inc.	États-Unis	Énergie	900	169	242
DocuSign Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	145	8	12
Doximity Inc.	États-Unis	Soins de santé	112	5	4
Dropbox Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	1 077	33	35
Dun & Bradstreet Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 020	30	27
Eastrock Beverage (Group) Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	2 600	88	92
easyJet PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	2 387	20	23
Electronic Arts Inc.	États-Unis	Services de communication	173	28	31
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	1 905	48	34
Empire Co. Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation de base	122	5	4
Enel SPA	Italie	Services publics	5 003	45	45
ENEOS Holdings Inc.	Japon	Énergie	2 800	15	18
Enerflex Ltd.	Canada	Énergie	36 400	254	287
ENGIE SA	France	Services publics	2 114	38	48
Essent Group Ltd.	États-Unis	Services financiers	434	22	35
Evercore Partners Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	122	18	32
EVN AG	Autriche	Services publics	167	6	6
Expedia Group Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	194	34	36
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	54	1	1
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	881	36	35
First Horizon National Corp.	États-Unis	Services financiers	1 964	34	41
Fortinet Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	288	21	27
Fresenius SE & Co. KGaA	Allemagne	Soins de santé	329	13	12
Frontier Communications Parent Inc.	États-Unis	Services de communication	920	22	31
FUCHS PETROLUB SE	Allemagne	Matériaux	125	8	8
Fujian Wanchen Biotechnology Group Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	9 385	57	51
Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	3 300	24	27
GalaxyCore Inc.	Chine	Technologie de l'information	24 400	90	76
Gaztransport & Technigaz SA	France	Énergie	117	24	24
Geely Automobile Holdings Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	64 000	104	102
General Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	170	19	40
Genting Singapore Ltd.	Singapour	Consommation discrétionnaire	38 200	41	34
George Weston Itée	Canada	Consommation de base	12	2	2
GlaxoSmithKline PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	274	6	8
H. Lundbeck AS	Danemark	Soins de santé	1 815	11	12
Hainan Airlines Holding Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	300 900	79	77
Hangzhou Binjiang Real Estate Group Co. Ltd.	Chine	Biens immobiliers	8 300	11	10
Headwater Exploration Inc.	Canada	Énergie	18 200	112	140

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Hesteel Co. Ltd.	Chine	Matériaux	31 200	13	12
Hewlett Packard Enterprise Co.	États-Unis	Technologie de l'information	1 575	31	38
Highwood Asset Management Ltd., bons de souscription éch. 03-08-2026	Canada	Énergie	15 000	–	6
Highwood Asset Management Ltd.	Canada	Énergie	22 900	136	122
Huadian Power International Corp. Ltd.	Chine	Services publics	10 000	10	13
Huaneng Power International Inc.	Chine	Services publics	29 700	48	51
Huatai Securities Co. Ltd.	Chine	Services financiers	7 300	19	19
Huazhu Group Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	545	24	29
Hulic Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	2 700	30	38
iA Société financière inc.	Canada	Services financiers	444	40	37
Imperial Brands PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	444	14	13
Incyte Corp.	États-Unis	Soins de santé	230	19	18
Banque industrielle et commerciale de Chine limitée, H	Chine	Services financiers	194 000	133	132
Insperty Inc.	États-Unis	Produits industriels	176	25	26
Insurance Australia Group Ltd.	Australie	Services financiers	8 266	42	47
Intel Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	594	33	36
Intuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12	9	11
Israel Discount Bank Ltd.	Israël	Services financiers	256	2	2
Iveco Group NV	Royaume-Uni	Produits industriels	1 769	36	36
Jack Technology Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	1 600	6	6
Japan Post Holdings Co. Ltd.	Japon	Services financiers	3 800	37	52
Jiangling Motors Corp. Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	2 700	11	15
Kanzhun Ltd.	Chine	Services de communication	2 891	59	69
KB Home	États-Unis	Consommation discrétionnaire	152	12	15
Keppel Corp. Ltd.	Singapour	Produits industriels	500	3	4
KeyCorp	États-Unis	Services financiers	1 959	25	42
Kimco Realty Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	323	9	9
Kinross Gold Corp.	Canada	Matériaux	2 376	19	20
Kite Realty Group Trust	États-Unis	Biens immobiliers	1 058	31	31
KLA-Tencor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	10	8	9
KOKUSAI ELECTRIC Corp.	Japon	Technologie de l'information	200	8	7
Kosmos Energy Ltd.	Ghana	Énergie	21 800	223	176
Kuaishou Technology Co. Ltd.	Chine	Services de communication	9 400	87	80
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	100	34	32
Kyndryl Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 099	31	32
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	9	12	12
Lamar Advertising Co., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	15	2	2
Legend Biotech Corp., CAAE	Chine	Soins de santé	436	39	33
Li Auto Inc.	Chine	Consommation discrétionnaire	3 900	99	82
Liberty Global Ltd., C	États-Unis	Services de communication	1 331	31	32
Live Nation Entertainment Inc.	États-Unis	Services de communication	289	32	41
Les Compagnies Loblaw Ltée	Canada	Consommation de base	609	16	14
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	4	2	2
Luzhou Laojiao Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	100	4	3
LyondellBasell Industries NV, cat. A	États-Unis	Matériaux	149	20	21
Maplebear Inc.	États-Unis	Consommation de base	519	17	26
Marathon Oil Corp.	États-Unis	Énergie	5 100	160	196
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	1 100	249	300
Marks & Spencer Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	7 992	26	36
Masco Corp.	États-Unis	Produits industriels	378	33	40
Mastercard Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	17	8	11
Mattr Corp.	Canada	Énergie	14 600	194	259
Mazda Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 100	33	49
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	32	3	4
MEG Energy Corp.	Canada	Énergie	9 075	101	282
Meritage Homes Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	140	27	33
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	57	11	37
Mettler-Toledo International Inc.	États-Unis	Soins de santé	1	2	2
MGIC Investment Corp.	États-Unis	Services financiers	1 264	23	38

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Mitsubishi UFJ Lease & Finance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	400	3	4
Muyuan Foodstuff Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	6 700	49	53
Nanjing Gaoke Co. Ltd.	Chine	Biens immobiliers	52 700	62	61
National Fuel Gas Co.	États-Unis	Services publics	57	4	4
NatWest Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	945	4	4
NAURA Technology Group Co. Ltd., cat. A	Chine	Technologie de l'information	500	25	29
Neoenergia SA	Brésil	Services publics	51 000	221	280
NetEase Inc.	Chine	Services de communication	119	16	17
Neurocrine Biosciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	52	7	10
New China Life Insurance Co. Ltd.	Chine	Services financiers	3 100	21	18
New York REIT Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	1 050	23	18
News Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	111	3	4
Ningbo Zhoushan Port Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	62 800	41	40
Nissan Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 500	44	46
Nongfu Spring Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	12 135	93	89
Northern Oil and Gas Inc.	États-Unis	Énergie	5 800	164	312
Northern Star Resources Ltd.	Australie	Matériaux	1 849	22	24
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	52	34	34
Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 251	34	35
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	291	21	50
Nutanix Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	462	19	39
OneMain Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	470	30	33
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	796	42	42
Orica Ltd.	Australie	Matériaux	440	6	7
Otsuka Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	100	6	6
Ovintiv Inc.	États-Unis	Énergie	4 000	212	281
CPFL Energía SA, CAAE	Argentine	Services publics	2 200	147	129
Paramount Resources Ltd., cat. A	Canada	Énergie	12 700	372	349
Parex Resources Inc.	Canada	Énergie	10 900	218	236
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	53	21	40
Corporation Pétroles Parkland	Canada	Énergie	5 800	202	250
PayPal Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	19	2	2
Petróleo Brasileiro SA – Petrobras, CAAE	Brésil	Énergie	10 900	210	225
Peyto Exploration & Development Corp.	Canada	Énergie	14 600	178	218
PICC Property & Casualty Co. Ltd., H	Chine	Services financiers	48 000	58	86
Pinduoduo Inc.	Chine	Consommation discrétionnaire	310	57	49
Ping An Insurance (Group) Co. of China Ltd., cat. A	Chine	Services financiers	9 000	78	69
Plains GP Holdings LP	États-Unis	Énergie	14 600	216	361
Polaris Infrastructure Inc.	Canada	Services publics	9 206	138	107
Popular Inc.	Porto Rico	Services financiers	298	30	36
Post Holdings Inc.	États-Unis	Consommation de base	25	3	4
Postal Savings Bank of China Co. Ltd.	Chine	Services financiers	13 200	12	12
Pro Medicus Ltd.	Australie	Soins de santé	181	11	17
PulteGroup Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	93	8	15
Pure Storage Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	530	21	37
PVH Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	144	15	27
Qantas Airways Ltd.	Australie	Produits industriels	4 656	23	22
Qingdao Port International Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	3 400	4	5
Qingdao TGOOD Electric Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	17 200	64	61
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	63	11	14
Raiffeisen International Bank-Holding AG	Autriche	Services financiers	963	21	26
Republic Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	93	16	24
Ricoh Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 600	18	19
Rithm Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	2 161	32	33
ROK Resources Inc., bons de souscription éch. 04-03-2025	Canada	Énergie	538 000	–	40
Royal Caribbean Cruises Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	41	6	8
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	65	38	37
Salmar ASA	Norvège	Consommation de base	295	26	26
Sansure Biotech Inc.	Chine	Soins de santé	5 200	20	19
Sarepta Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	29	5	5
Saturn Oil & Gas Inc., bons de souscription éch. 10-03-2025	Canada	Énergie	175 000	–	44

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Saturn Oil & Gas Inc.	Canada	Énergie	62 000	131	157
SBI Holdings Inc.	Japon	Services financiers	800	22	28
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	2 900	210	215
Science Environmental Protection Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	400	2	2
Scout24 AG	Allemagne	Services de communication	278	24	28
Seagate Technology	États-Unis	Technologie de l'information	31	4	4
Secure Energy Services Inc.	Canada	Énergie	18 200	70	203
Seven Group Holdings Ltd.	Australie	Produits industriels	1 152	31	41
Shaanxi Beiyuan Chemical Industry Group Co. Ltd.	Chine	Matériaux	7 400	7	6
Shell PLC-W/I, CAAE	Pays-Bas	Énergie	4 400	227	399
Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd.	Chine	Soins de santé	200	11	10
Shenzhen Transsion Holdings Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	200	6	6
Sinocelltech Group Ltd.	Chine	Soins de santé	800	6	6
Sitio Royalties Corp., cat. A	États-Unis	Énergie	12 400	393	415
Skyworks Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	38	5	6
Groupe SNC-Lavalin inc.	Canada	Produits industriels	705	30	39
Stantec Inc.	Canada	Produits industriels	421	29	47
State Street Corp.	États-Unis	Services financiers	283	28	30
Streamax Technology Co. Ltd. (programme Hong Kong Stock Connect)	Chine	Consommation discrétionnaire	11 300	58	57
Streamax Technology Co. Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	2 100	12	11
Subaru Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	1 700	43	52
Sumitomo Electric Industries Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	200	4	4
Sunstone Development Co. Ltd.	Chine	Matériaux	8 200	16	19
Synchrony Financial	États-Unis	Services financiers	699	30	41
Tamarack Valley Energy Ltd.	Canada	Énergie	72 800	234	280
Targa Resources Corp.	États-Unis	Énergie	2 200	218	334
Taylor Morrison Home Corp., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	473	27	40
TechnipFMC PLC	Royaume-Uni	Énergie	7 075	144	241
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	7 300	452	384
Tenet Healthcare Corp.	États-Unis	Soins de santé	21	2	3
Textron Inc.	États-Unis	Produits industriels	316	29	41
TFI International Inc.	Canada	Produits industriels	246	38	53
Tianma Microelectronics Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	700	1	1
Tokyu Fudosan Holdings Corp.	Japon	Biens immobiliers	2 300	20	26
Tongcheng-Elong Holdings Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	2 000	7	7
Topaz Energy Corp.	Canada	Énergie	11 500	235	256
Topicus.com Inc.	Canada	Technologie de l'information	15	2	2
Total SA, CAAE	France	Énergie	4 400	225	410
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	7 300	224	462
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	782	15	15
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	286	4	4
Transportadora de Gas del Sur SA, CAAE	Argentine	Énergie	2 200	45	45
TransUnion	États-Unis	Produits industriels	268	21	29
Traton SE	Allemagne	Produits industriels	92	3	4
The Travelers Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	17	4	5
Trelleborg AB	Suède	Produits industriels	709	28	34
Trend Micro Inc.	Japon	Technologie de l'information	200	13	14
Trip.com Group Ltd., CAAE	Chine	Consommation discrétionnaire	864	52	51
Truist Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	516	23	27
Uber Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	189	16	20
US Foods Holding Corp.	États-Unis	Consommation de base	49	3	4
Vermilion Energy Inc.	Canada	Énergie	4 400	70	74
Vistra Corp.	États-Unis	Services publics	436	14	41
Vodafone Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	32 115	39	39
Wasion Group Holdings Ltd.	Chine	Technologie de l'information	2 000	2	2
Weichai Power Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	33 200	91	101
Wens Foodstuffs Group Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	25 000	90	87
West Fraser Timber Co. Ltd.	Canada	Matériaux	375	44	44
WeWork Inc., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	584	14	–
Whitecap Resources Inc.	Canada	Énergie	40 977	401	420
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	3 900	109	206

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS ACHETEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Wix.com Ltd.	Israël	Technologie de l'information	213	27	40
Workday Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	97	19	36
Xero Ltd.	Nouvelle-Zélande	Technologie de l'information	398	37	47
Xiamen King Long Motor Group Co. Ltd.	Chine	Produits industriels	25 800	31	34
Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd.	Singapour	Produits industriels	23 100	38	44
Zhejiang Expressway Co. Ltd., H	Chine	Produits industriels	2 000	2	2
Zhejiang Lante Optics Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	19 400	73	75
Zhejiang Medicine Co. Ltd.	Chine	Soins de santé	8 700	15	15
Zhengzhou Yutong Bus Co. Ltd., cat. A	Chine	Produits industriels	26 786	70	94
Zscaler Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11	4	3
Total des actions				16 088	19 439
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				425	274
Total des options				425	274
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	1 130	193	167
iShares TIPS Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	700	101	102
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	1 000	126	129
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	1 900	345	399
Total des fonds/billets négociés en bourse				765	797
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
¹ Fonds toutes actions Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	Canada	Fonds communs de placement	555 935	5 607	3 745
Total des fonds communs de placement				5 607	3 745
FONDS PRIVÉS					
² Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	40	197	214
Total des fonds privés				197	214
Total des positions acheteur				39 466	39 778
POSITIONS VENDEUR					
OBLIGATIONS					
Bombardier Inc. 7,88 % 15-04-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	(56 000) USD	(67)	(76)
Bombardier Inc. 6,00 % 15-02-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	(65 000) USD	(81)	(87)
Bread Financial Holdings Inc. 7,00 % 15-01-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(40 000) USD	(49)	(54)
Credit Acceptance Corp. 6,63 % 15-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(200 000) USD	(264)	(271)
Eco Material Technologies Inc. 7,88 % 31-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(40 000) USD	(49)	(55)
Paramount Global 4,20 % 19-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(20 000) USD	(22)	(23)
TRI Pointe Group Inc. 5,70 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(200 000) USD	(274)	(267)
W. R. Grace Holdings LLC 5,63 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	(40 000) USD	(44)	(49)
Total des obligations				(850)	(882)
ACTIONS					
AAON Inc.	États-Unis	Produits industriels	(174)	(16)	(21)
Advanced Micro Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(42)	(10)	(10)
Affirm Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	(438)	(21)	(22)
Agree Realty Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	(283)	(22)	(22)
Aker ASA	Norvège	Produits industriels	(70)	(6)	(5)
Algonquin Power & Utilities Corp.	Canada	Services publics	(851)	(8)	(7)
Allegion PLC	États-Unis	Produits industriels	(85)	(11)	(16)
Alliant Energy Corp.	États-Unis	Services publics	(314)	(23)	(21)
Alstom SA	France	Produits industriels	(1 125)	(34)	(23)
Altair Engineering Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(60)	(7)	(7)
Amcor PLC (actions américaines)	Jersey	Matériaux	(964)	(14)	(12)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS VENDEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
American Water Works Co. Inc.	États-Unis	Services publics	(135)	(27)	(22)
Ameriprise Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	(21)	(9)	(12)
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	(29)	(4)	(5)
Antero Midstream Corp.	États-Unis	Énergie	(756)	(10)	(14)
AppFolio Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	(78)	(19)	(26)
Arthur J. Gallagher & Co.	États-Unis	Services financiers	(69)	(22)	(23)
Ascendas Real Estate Investment Trust	Singapour	Biens immobiliers	(3 100)	(8)	(9)
Aspen Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(85)	(24)	(25)
Athabasca Oil Corp.	Canada	Énergie	(75 000)	(294)	(392)
Automatic Data Processing Inc.	États-Unis	Produits industriels	(30)	(10)	(10)
Axon Enterprise Inc.	États-Unis	Produits industriels	(9)	(3)	(4)
Azelis Group NV	Belgique	Produits industriels	(227)	(7)	(6)
Bachem Holding AG	Suisse	Soins de santé	(143)	(13)	(19)
Badger Meter Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(14)	(3)	(3)
Balchem Corp.	États-Unis	Matériaux	(84)	(15)	(18)
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	(497)	(33)	(35)
Banque Cantonale Vaudoise	Suisse	Services financiers	(97)	(12)	(15)
Baytex Energy Corp.	Canada	Énergie	(55 000)	(247)	(269)
BCE Inc.	Canada	Services de communication	(164)	(9)	(8)
Beijer Ref AB	Suède	Produits industriels	(1 142)	(19)	(23)
Birchcliff Energy Ltd.	Canada	Énergie	(30 000)	(155)	(160)
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	(62)	(8)	(11)
Bonterra Energy Corp.	Canada	Énergie	(24 200)	(74)	(154)
Bright Horizons Family Solutions Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(162)	(21)	(25)
Brown-Forman Corp., cat. B, sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	(303)	(24)	(21)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	Canada	Services financiers	(363)	(25)	(25)
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	Canada	Produits industriels	(293)	(28)	(35)
Canadian Utilities Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Services publics	(501)	(16)	(15)
Casella Waste Systems Inc., cat. A	États-Unis	Produits industriels	(146)	(16)	(20)
CCC Intelligent Solutions Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(1 188)	(16)	(19)
CDW Corp. of Delaware	États-Unis	Technologie de l'information	(80)	(18)	(28)
Celsius Holdings Inc.	États-Unis	Consommation de base	(207)	(8)	(23)
Cenovus Energy Inc.	Canada	Énergie	(860)	(20)	(23)
Chart Industries Inc.	États-Unis	Produits industriels	(123)	(20)	(27)
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	(1 500)	(337)	(320)
The Chiba Bank Ltd.	Japon	Services financiers	(2 500)	(22)	(28)
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	(639)	(8)	(9)
Church & Dwight Co. Inc.	États-Unis	Consommation de base	(34)	(4)	(5)
Churchill Downs Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(140)	(22)	(23)
CMS Energy Corp.	États-Unis	Services publics	(106)	(8)	(9)
CNX Resources Corp.	États-Unis	Énergie	(9 000)	(198)	(289)
Colliers International Group Inc.	Canada	Biens immobiliers	(42)	(6)	(7)
Columbia Sportswear Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(117)	(14)	(13)
Commerce Bancshares Inc.	États-Unis	Services financiers	(310)	(22)	(22)
Commonwealth Bank of Australia	Australie	Services financiers	(305)	(27)	(32)
Concordia Financial Group Ltd.	Japon	Services financiers	(4 000)	(25)	(28)
The Cooper Companies Inc.	États-Unis	Soins de santé	(172)	(22)	(24)
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	(174)	(12)	(14)
CoStar Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	(209)	(21)	(27)
Crédit Agricole SA	France	Services financiers	(1 053)	(19)	(21)
Crescent Point Energy Corp.	Canada	Énergie	(15 811)	(142)	(175)
Crocs Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(51)	(8)	(10)
Croda International PLC	Royaume-Uni	Matériaux	(325)	(24)	(27)
Cullen/Frost Bankers Inc.	États-Unis	Services financiers	(154)	(22)	(23)
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	(700)	(19)	(29)
Davide Campari-Milano SPA	Italie	Consommation de base	(1 980)	(27)	(27)
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	(900)	(27)	(33)
Delivery Hero AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	(557)	(22)	(22)
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	(116)	(23)	(32)
DiaSorin SPA	Italie	Soins de santé	(14)	(2)	(2)
Dollar General Corp.	États-Unis	Consommation de base	(18)	(4)	(4)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS VENDEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
DraftKings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(252)	(7)	(15)
Duolingo Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(64)	(20)	(19)
Dutch Bros Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(551)	(20)	(25)
Eaton Corp. PLC	États-Unis	Produits industriels	(4)	(2)	(2)
Elisa OYJ	Finlande	Services de communication	(77)	(6)	(5)
Emera Inc.	Canada	Services publics	(599)	(29)	(29)
EMS-CHEMIE HOLDING AG	Suisse	Matériaux	(17)	(22)	(18)
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	(6 000)	(274)	(294)
Endeavour Group Ltd.	Australie	Consommation de base	(4 828)	(27)	(23)
Enerplus Corp.	Canada	Énergie	(15 000)	(236)	(399)
Enphase Energy Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(149)	(24)	(24)
Ensign Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	(11)	(1)	(2)
Entain PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	(1 662)	(25)	(23)
Entegris Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(134)	(19)	(26)
EQT Corp.	États-Unis	Énergie	(3 000)	(139)	(151)
Equinor ASA	Norvège	Énergie	(7 500)	(177)	(275)
Equity Lifestyle Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	(246)	(26)	(21)
Erie Indemnity Co., cat. A	États-Unis	Services financiers	(43)	(10)	(23)
Essential Utilities Inc.	États-Unis	Services publics	(477)	(26)	(24)
Euronext NV	Pays-Bas	Services financiers	(14)	(2)	(2)
EXOR NV	Pays-Bas	Services financiers	(169)	(20)	(25)
Expeditors International of Washington Inc.	États-Unis	Produits industriels	(148)	(21)	(24)
Exponent Inc.	États-Unis	Produits industriels	(95)	(11)	(11)
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	(2 636)	(233)	(415)
F5 Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(47)	(11)	(12)
Fabrinet	Thaïlande	Technologie de l'information	(88)	(22)	(23)
Fastenal Co.	États-Unis	Produits industriels	(256)	(19)	(27)
Federal Signal Corp.	États-Unis	Produits industriels	(18)	(2)	(2)
FinecoBank Banca Fineco SPA	Italie	Services financiers	(1 651)	(31)	(33)
First Citizens BancShares Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	(10)	(21)	(22)
First Financial Bankshares Inc.	États-Unis	Services financiers	(379)	(20)	(17)
First Solar Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(120)	(23)	(27)
Five Below Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(91)	(22)	(22)
Fortescue Metals Group Ltd.	Australie	Matériaux	(1 289)	(22)	(29)
Fortum OYJ	Finlande	Services publics	(989)	(17)	(17)
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	(87)	(15)	(14)
FTI Consulting Inc.	États-Unis	Produits industriels	(81)	(20)	(23)
Garmin Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(136)	(23)	(27)
Generac Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	(116)	(22)	(20)
GitLab Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(53)	(4)	(4)
GlobalFoundries Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(217)	(16)	(15)
Goodman Group	Australie	Biens immobiliers	(1 233)	(26)	(37)
Gran Tierra Energy Inc.	Canada	Énergie	(8 300)	(142)	(80)
HELLA KGaA Hueck & Co.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	(38)	(5)	(5)
Helmerich & Payne Inc.	États-Unis	Énergie	(4 000)	(173)	(228)
Hitachi Ltd.	Japon	Produits industriels	(300)	(22)	(37)
Home REIT PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	(27 939)	(49)	(7)
Hongkong Land Holdings Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	(2 100)	(10)	(9)
Hormel Foods Corp.	États-Unis	Consommation de base	(258)	(15)	(12)
Houlihan Lokey Inc.	États-Unis	Services financiers	(94)	(16)	(16)
ICON PLC	États-Unis	Soins de santé	(78)	(21)	(35)
IDACORP Inc.	États-Unis	Services publics	(155)	(21)	(19)
IDEXX Laboratories Inc.	États-Unis	Soins de santé	(26)	(15)	(19)
Immunovant Inc.	États-Unis	Soins de santé	(52)	(3)	(2)
Compagnie Pétrolière Impériale Ltée	Canada	Énergie	(3 048)	(235)	(285)
Innervex énergie renouvelable inc.	Canada	Services publics	(30 000)	(231)	(240)
Insight Enterprises Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(74)	(14)	(19)
Interactive Brokers Group Inc.	États-Unis	Services financiers	(171)	(17)	(26)
Intra-Cellular Therapies Inc.	États-Unis	Soins de santé	(263)	(21)	(25)
Intuitive Surgical Inc.	États-Unis	Soins de santé	(10)	(5)	(5)
Investec PLC	Afrique du Sud	Services financiers	(277)	(2)	(3)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS VENDEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Investment AB Latour	Suède	Produits industriels	(75)	(3)	(3)
Ionis Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	(148)	(10)	(9)
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	(600)	(23)	(35)
Ivanhoe Mines Ltd.	Canada	Matériaux	(163)	(2)	(3)
Jack Henry & Associates Inc.	États-Unis	Services financiers	(111)	(23)	(26)
JDE Peet's BV	Pays-Bas	Consommation de base	(367)	(14)	(10)
Joby Aviation Inc.	États-Unis	Produits industriels	(1 539)	(16)	(11)
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	(98)	(20)	(21)
KDDI Corp.	Japon	Services de communication	(200)	(8)	(8)
Keisei Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	(400)	(22)	(22)
Kelt Exploration Ltd.	Canada	Énergie	(35 000)	(242)	(212)
Kesko OYJ, cat. B	Finlande	Consommation de base	(483)	(19)	(12)
Kikkoman Corp.	Japon	Consommation de base	(1 100)	(22)	(19)
Kinetik Holdings Inc.	États-Unis	Énergie	(288)	(13)	(16)
Kinsale Capital Group Inc.	États-Unis	Services financiers	(35)	(11)	(25)
Kintetsu Corp.	Japon	Produits industriels	(300)	(14)	(12)
KKR & Co. LP	États-Unis	Services financiers	(118)	(7)	(16)
Kobe Bussan Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	(700)	(31)	(23)
Krystal Biotech Inc.	États-Unis	Soins de santé	(46)	(11)	(11)
Kyoto Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	(900)	(18)	(22)
L E Lundbergföretagen AB, cat. B	Suède	Services financiers	(150)	(10)	(11)
Lancaster Colony Corp.	États-Unis	Consommation de base	(23)	(6)	(6)
Liberty Broadband Corp.	États-Unis	Services de communication	(220)	(35)	(17)
Logan Energy Corp. CA	Canada	Énergie	(12 739)	(4)	(12)
Lyft Inc.	États-Unis	Produits industriels	(472)	(12)	(12)
M/A-COM Technology Solutions Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(188)	(20)	(24)
Macquarie Group Ltd.	Australie	Services financiers	(125)	(20)	(22)
Madrigal Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	(31)	(10)	(11)
Manhattan Associates Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(28)	(9)	(9)
MarketAxess Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	(65)	(22)	(19)
Matador Resources Co.	États-Unis	Énergie	(4 000)	(163)	(362)
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	(35)	(22)	(25)
Medpace Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	(50)	(12)	(27)
Mitsui & Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	(600)	(30)	(38)
Mobileye Global Inc.	Israël	Consommation discrétionnaire	(344)	(15)	(15)
Molina Healthcare Inc.	États-Unis	Soins de santé	(6)	(3)	(3)
Moncler SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	(85)	(7)	(9)
Monolithic Power Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(25)	(17)	(23)
Monster Beverage Corp.	États-Unis	Consommation de base	(146)	(11)	(12)
Morgan Stanley	États-Unis	Services financiers	(178)	(22)	(23)
MSA Safety Inc.	États-Unis	Produits industriels	(81)	(17)	(21)
Banque Nationale du Canada	Canada	Services financiers	(322)	(31)	(37)
National Beverage Corp.	États-Unis	Consommation de base	(195)	(12)	(13)
Neoen SA	France	Services publics	(51)	(2)	(2)
Neste Oil OYJ	Finlande	Énergie	(420)	(17)	(15)
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	(8)	(6)	(7)
New Fortress Energy Inc.	États-Unis	Énergie	(491)	(19)	(20)
Nexstar Media Group Inc.	États-Unis	Services de communication	(102)	(23)	(24)
NIBE Industrier AB	Suède	Produits industriels	(3 654)	(33)	(24)
Nintendo Co. Ltd.	Japon	Services de communication	(100)	(6)	(7)
Nissin Foods Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	(200)	(8)	(8)
Noble Corp. PLC	États-Unis	Énergie	(361)	(23)	(24)
Nordnet AB (publ)	Suède	Services financiers	(500)	(13)	(12)
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	(7 500)	(179)	(166)
NOV Inc.	États-Unis	Énergie	(11 700)	(185)	(309)
Novanta Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(98)	(21)	(23)
NOW Inc.	États-Unis	Produits industriels	(18 400)	(247)	(379)
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	(360)	(36)	(26)
Novalent Inc.	États-Unis	Soins de santé	(97)	(10)	(10)
NuVista Energy Ltd.	Canada	Énergie	(20 700)	(238)	(246)
Obsidian Energy Ltd.	Canada	Énergie	(25 000)	(217)	(280)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS VENDEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Ocado Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	(2 648)	(22)	(21)
Occidental Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	(4 000)	(155)	(352)
OCI NV	Pays-Bas	Matériaux	(520)	(20)	(19)
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	(1 200)	(28)	(22)
Omega Healthcare Investors Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	(374)	(14)	(16)
Omnicom Group Inc.	États-Unis	Services de communication	(70)	(8)	(9)
On Holding AG	Suisse	Consommation discrétionnaire	(189)	(5)	(9)
ON Semiconductor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	(241)	(18)	(24)
ONEOK Inc.	États-Unis	Énergie	(3 500)	(240)	(380)
Onto Innovation Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(92)	(23)	(23)
Oracle Corp. Japan	Japon	Technologie de l'information	(100)	(10)	(10)
Palantir Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(403)	(8)	(13)
Pan Pacific International Holdings Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	(900)	(20)	(33)
PBF Energy Inc.	États-Unis	Énergie	(2 472)	(10)	(193)
Pilgrim's Pride Corp.	États-Unis	Consommation de base	(271)	(11)	(13)
Pool Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(48)	(25)	(26)
Power Integrations Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(40)	(4)	(4)
PowerSchool Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(378)	(12)	(11)
Prosus NV	Pays-Bas	Consommation discrétionnaire	(729)	(30)	(31)
Range Resources Corp.	États-Unis	Énergie	(2 800)	(50)	(131)
Raymond James Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	(160)	(20)	(28)
RBC Bearings Inc.	États-Unis	Produits industriels	(68)	(17)	(25)
REA Group Ltd.	Australie	Services de communication	(163)	(18)	(27)
Regal Rexnord Corp.	États-Unis	Produits industriels	(110)	(23)	(27)
Rémy Cointreau SA	France	Consommation de base	(156)	(30)	(21)
Repligen Corp.	États-Unis	Soins de santé	(89)	(18)	(22)
Resona Holdings Inc.	Japon	Services financiers	(4 200)	(26)	(36)
Rio Tinto Ltd.	Australie	Matériaux	(109)	(10)	(12)
RLI Corp.	États-Unis	Services financiers	(108)	(16)	(22)
Robert Half International Inc.	États-Unis	Produits industriels	(82)	(9)	(9)
Robinhood Markets Inc.	États-Unis	Services financiers	(612)	(9)	(17)
Roivant Sciences Ltd.	États-Unis	Soins de santé	(842)	(10)	(12)
Rollins Inc.	États-Unis	Produits industriels	(199)	(12)	(12)
Roper Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(30)	(21)	(23)
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	(190)	(23)	(26)
RTL Group SA	Luxembourg	Services de communication	(118)	(6)	(5)
Ryan Specialty Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	(332)	(21)	(25)
Sagax AB, cat. B	Suède	Biens immobiliers	(420)	(13)	(15)
Saia Inc.	États-Unis	Produits industriels	(33)	(12)	(26)
Samsara Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(366)	(17)	(19)
Schroders PLC	Royaume-Uni	Services financiers	(2 000)	(15)	(13)
Sea Ltd.	États-Unis	Services de communication	(186)	(18)	(14)
SEKISUI CHEMICAL Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	(100)	(2)	(2)
Sempra Energy	États-Unis	Services publics	(242)	(24)	(24)
SG Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	(700)	(18)	(12)
Shimano Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	(100)	(23)	(20)
Shopify Inc., cat. A	Canada	Technologie de l'information	(292)	(16)	(31)
SIXT SE	Allemagne	Produits industriels	(24)	(3)	(3)
Skechers USA Inc., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(65)	(3)	(5)
SM Energy Co.	États-Unis	Énergie	(3 436)	(166)	(232)
SOITEC	France	Technologie de l'information	(94)	(18)	(13)
Spirax-Sarco Engineering PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	(135)	(20)	(23)
SPS Commerce Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(82)	(17)	(21)
SPX Corp.	États-Unis	Produits industriels	(127)	(17)	(21)
Square Enix Holdings Co. Ltd.	Japon	Services de communication	(500)	(29)	(26)
STERIS PLC	États-Unis	Soins de santé	(82)	(23)	(25)
Stevanato Group SPA	Italie	Soins de santé	(459)	(18)	(20)
Stora Enso OYJ, R	Finlande	Matériaux	(544)	(9)	(10)
Sumitomo Forestry Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	(700)	(28)	(31)
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	(9 000)	(387)	(450)
Super Micro Computer Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(9)	(1)	(12)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
POSITIONS VENDEUR (suite)					
ACTIONS (suite)					
Svenska Cellulosa AB (SCA), B	Suède	Matériaux	(1 417)	(25)	(29)
Swisscom AG, nom.	Suisse	Services de communication	(34)	(23)	(28)
Take-Two Interactive Software Inc.	États-Unis	Services de communication	(116)	(25)	(23)
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	(600)	(35)	(33)
Technoprobe SPA	Italie	Technologie de l'information	(522)	(6)	(6)
Tesla Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(100)	(26)	(24)
Texas Roadhouse Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(89)	(13)	(19)
TKO Group Holdings Inc.	États-Unis	Services de communication	(73)	(9)	(9)
T-Mobile USA Inc.	États-Unis	Services de communication	(104)	(23)	(23)
Toast Inc.	États-Unis	Services financiers	(792)	(22)	(27)
Tokyo Electric Power Co. Holdings Inc.	Japon	Services publics	(2 500)	(12)	(21)
Total SA	France	Énergie	(316)	(21)	(29)
Tractor Supply Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(40)	(13)	(14)
Trex Co. Inc.	États-Unis	Produits industriels	(206)	(14)	(28)
Tyler Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	(46)	(28)	(26)
UBS Group AG	Suisse	Services financiers	(410)	(9)	(17)
United Bankshares Inc.	États-Unis	Services financiers	(243)	(12)	(12)
United Overseas Bank Ltd.	Singapour	Services financiers	(1 000)	(26)	(29)
United Utilities Group PLC	Royaume-Uni	Services publics	(1 308)	(17)	(23)
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	(9)	(6)	(6)
Universal Music Group BV	Pays-Bas	Services de communication	(144)	(5)	(6)
Vaxcyte Inc.	États-Unis	Soins de santé	(121)	(8)	(11)
Verbund AG	Autriche	Services publics	(197)	(21)	(19)
Viking Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	(59)	(6)	(7)
Wayfair Inc., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(185)	(14)	(17)
Weatherford International PLC	États-Unis	Énergie	(76)	(6)	(12)
Wesfarmers Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	(42)	(2)	(3)
West Pharmaceutical Services Inc.	États-Unis	Soins de santé	(7)	(3)	(4)
Wheaton Precious Metals Corp.	Canada	Matériaux	(67)	(3)	(4)
Williams-Sonoma Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	(36)	(7)	(15)
Wise PLC	Royaume-Uni	Services financiers	(1 396)	(15)	(22)
WiseTech Global Ltd.	Australie	Technologie de l'information	(373)	(22)	(31)
Woodside Petroleum Ltd.	Australie	Énergie	(907)	(27)	(24)
Yamazaki Baking Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	(300)	(10)	(11)
Yara International ASA	Norvège	Matériaux	(378)	(22)	(16)
Yaskawa Electric Corp.	Japon	Produits industriels	(200)	(10)	(11)
Zebra Technologies Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	(16)	(6)	(7)
Zensho Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	(500)	(33)	(29)
Total des actions				(10 032)	(12 544)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	(183)	(20)	(19)
SPDR Bloomberg Barclays Convertible Securities ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	(1 826)	(130)	(181)
Total des fonds/billets négociés en bourse				(150)	(200)
Total des positions vendeur				(11 032)	(13 626)
Coûts de transaction				(22)	–
Total des placements				28 412	26 152
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					96
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(69)
³ Trésorerie et équivalents de trésorerie					26 140
Autres éléments d'actif moins le passif					5 686
Actif net attribuable aux porteurs de titres					58 005

¹ Ce fonds est géré par Mackenzie.

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

³ Comprend 5 625 \$ détenus dans le Fonds du marché monétaire canadien Mackenzie, série R, un fonds géré par Mackenzie.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	9,7	27,7	37,4
Obligations	48,5	(17,4)	31,1
Obligations	26,4	(1,5)	24,9
Contrats à terme standardisés	22,0	(15,9)	6,1
Options achetées	0,1	–	0,1
Options vendues	–	–	–
Actions	53,6	(33,4)	20,2
Actions	39,4	(21,7)	17,7
Contrats à terme standardisés	13,8	(11,6)	2,2
Options achetées	0,4	–	0,4
Options vendues	–	(0,1)	(0,1)
Trésorerie et équivalents de trésorerie*	9,3	–	9,3
Fonds/billets négociés en bourse	1,4	(0,3)	1,1
Contrats à terme standardisés sur marchandises	1,0	(0,6)	0,4
Fonds privés	0,4	–	0,4
Swaps	0,1	–	0,1
Options sur swaps achetées	–	–	–
Options sur swaps vendues	–	–	–

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	9,7	27,7	37,4
États-Unis	36,0	(20,2)	15,8
Canada	32,6	(19,4)	13,2
Chine	12,3	(0,6)	11,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie*	9,3	–	9,3
Royaume-Uni	4,6	(0,3)	4,3
Australie	4,6	(2,6)	2,0
Italie	1,6	(0,2)	1,4
Autre	3,3	(1,9)	1,4
Suisse	1,2	(0,2)	1,0
Taiwan	1,0	–	1,0
Brésil	0,9	–	0,9
Espagne	0,8	–	0,8
Singapour	0,8	(0,1)	0,7
Pologne	0,5	–	0,5
Pays-Bas	0,7	(0,2)	0,5
Mexique	0,5	(0,1)	0,4
France	1,2	(0,8)	0,4
Allemagne	0,7	(0,4)	0,3
Suède	–	(0,2)	(0,2)
Thaïlande	–	(0,8)	(0,8)
Japon	1,7	(3,7)	(2,0)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Autres éléments d'actif (de passif)	9,7	27,7	37,4
Obligations de sociétés	24,6	(1,5)	23,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie*	9,3	–	9,3
Énergie	18,9	(12,6)	6,3
Obligations d'État étrangères	11,8	(5,8)	6,0
Consommation discrétionnaire	3,9	(0,9)	3,0
Consommation de base	3,3	(0,5)	2,8
Autre	9,4	(6,9)	2,5
Services de communication	2,9	(0,4)	2,5
Services financiers	4,3	(1,8)	2,5
Soins de santé	2,7	(0,6)	2,1
Obligations fédérales	11,6	(10,0)	1,6
Biens immobiliers	1,5	(0,3)	1,2
Technologie de l'information	2,2	(1,1)	1,1
Fonds/billets négociés en bourse	1,4	(0,3)	1,1
Produits industriels	2,9	(2,3)	0,6
Contrats à terme standardisés sur marchandises	1,0	(0,6)	0,4
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,3	–	0,3
Obligations supranationales	0,1	–	0,1
Swaps	0,1	–	0,1
Services publics	1,5	(2,8)	(1,3)
Matériaux	0,6	(3,3)	(2,7)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Trésorerie et placements à court terme*	39,5	–	39,5
Autres éléments d'actif (de passif)	3,4	24,3	27,7
Actions	49,8	(33,9)	15,9
Actions	46,5	(29,0)	17,5
Contrats à terme standardisés	2,9	(4,8)	(1,9)
Options achetées	0,4	–	0,4
Options vendues	–	(0,1)	(0,1)
Obligations	35,3	(21,0)	14,3
Obligations	31,0	(1,1)	29,9
Contrats à terme standardisés	4,2	(19,9)	(15,7)
Options achetées	0,1	–	0,1
Options vendues	–	–	–
Contrats à terme standardisés sur marchandises	1,8	(0,3)	1,5
Fonds/billets négociés en bourse	1,1	(0,2)	0,9
Swaps	–	–	–
Fonds privés	0,2	–	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Trésorerie et placements à court terme*	39,5	–	39,5
Autres éléments d'actif (de passif)	3,4	24,3	27,7
Canada	26,1	(8,1)	18,0
Chine	12,4	(0,4)	12,0
États-Unis	31,9	(22,4)	9,5
Australie	3,5	–	3,5
France	1,7	(0,2)	1,5
Brésil	1,1	–	1,1
Pays-Bas	1,2	(0,1)	1,1
Espagne	0,7	–	0,7
Royaume-Uni	1,8	(1,3)	0,5
Afrique du Sud	0,5	–	0,5
Italie	0,4	–	0,4
Luxembourg	0,4	–	0,4
Mexique	–	(0,4)	(0,4)
Autre	5,0	(5,5)	(0,5)
Norvège	–	(0,6)	(0,6)
Allemagne	0,3	(3,0)	(2,7)
Japon	1,2	(13,4)	(12,2)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE		
	Positions acheteur	Positions vendeur	Montant net
Trésorerie et placements à court terme*	39,5	–	39,5
Autres éléments d'actif (de passif)	3,4	24,3	27,7
Obligations de sociétés	28,7	(1,1)	27,6
Énergie	18,9	(13,9)	5,0
Technologie de l'information	5,4	(2,6)	2,8
Consommation discrétionnaire	4,8	(2,3)	2,5
Soins de santé	4,0	(1,5)	2,5
Obligations d'État étrangères	1,7	–	1,7
Services de communication	2,3	(0,6)	1,7
Contrats à terme standardisés sur marchandises	1,8	(0,3)	1,5
Consommation de base	2,0	(0,8)	1,2
Produits industriels	3,0	(2,0)	1,0
Autre	1,0	–	1,0
Fonds/billets négociés en bourse	1,1	(0,2)	0,9
Services financiers	2,5	(2,0)	0,5
Biens immobiliers	1,4	(1,0)	0,4
Services publics	0,9	(0,7)	0,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,2	–	0,2
Énergie	–	(0,1)	(0,1)
Matériaux	1,4	(1,6)	(0,2)
Contrats à terme standardisés sur actions	2,9	(4,8)	(1,9)
Obligations – Contrats à terme standardisés	4,2	(19,9)	(15,7)

* Une portion de la répartition effective de la trésorerie du Fonds est investie dans des titres de série R d'un fonds du marché monétaire géré par Mackenzie. La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	361 000	Vente	17 avril 2024	103,50 USD	4	–
Indice Markit North American Investment Grade CDX	1 592 000	Vente	17 avril 2024	57,50 USD	1	–
Indice Markit North American Investment Grade CDX	2 955 000	Vente	17 avril 2024	98,50 USD	24	–
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	47	Vente	19 avril 2024	75,00 USD	5	–
SPDR S&P 500 ETF Trust	10	Vente	19 avril 2024	450,00 USD	4	–
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	191 000	Achat	30 avril 2024	3,08 CAD	1	–
Indice écart taux plafond/SOFR	1 051 000	Achat	25 mai 2024	0,30 USD	2	–
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	675	Vente	21 juin 2024	76,00 USD	60	36
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	126 000	Achat	31 juillet 2024	3,00 CAD	1	–
Indice S&P 500	3	Vente	20 décembre 2024	4 300,00 USD	57	20
Indice S&P 500	12	Vente	21 mars 2025	4 800,00 USD	266	218
Total des options					425	274

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	(361 000)	Option de vente vendue	17 avril 2024	99,50 USD	(1)	–
Diamondback Energy Inc.	(10)	Option d'achat vendue	21 juin 2024	157,47 USD	(12)	(57)
Diamondback Energy Inc.	(20)	Option d'achat vendue	21 juin 2024	40,00 USD	(7)	(2)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(675)	Option de vente vendue	21 juin 2024	70,00 USD	(5)	(10)
Total des options					(25)	(69)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2024

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	6 988	4 avril 2024	Taux de financement à un jour de la Banque (\$ US)	iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	1 019	8	–
A	6 800	22 avril 2024	Indice sur mesure RBC Commodity majoré de 0,68 %	Trésorerie	1 737	30	–
A	8 249	30 avril 2024	Taux de financement à un jour de la Banque (\$ US) minoré de 0,25 %	iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	868	–	–
A	12 101	7 juin 2024	Taux de financement à un jour de la Banque (\$ US) – taux de financement à 1 jour majoré de 0,50 %	iShares J.P. Morgan USD Emerging Markets Bond ETF	1 460	5	–
Total des contrats de swap					5 084	43	–

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 l'indice CAC 40 (10 euros), avril 2024	(3)	19 avril 2024	8 049,00 EUR	(360)	–	(8)
Contrats à terme standardisés sur l'indice IBEX 35, avril 2024	2	19 avril 2024	10 281,00 EUR	323	23	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice OMXS30, avril 2024	(4)	19 avril 2024	2 469,39 SEK	(128)	–	(3)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE China A50, avril 2024	(22)	29 avril 2024	12 102,00 USD	(361)	–	(1)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE Taiwan, avril 2024	6	29 avril 2024	1 723,25 USD	561	1	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice MSCI Singapore, avril 2024	14	29 avril 2024	290,70 SGD	408	–	–
Contrats à terme standardisés sur le sucre n° 11 (monde), mai 2024	1	30 avril 2024	21,64 USD	34	1	–
Contrats à terme standardisés sur le blé RVH de KC, mai 2024	1	14 mai 2024	577,17 USD	40	1	–
Contrats à terme standardisés sur la farine de soja, mai 2024	1	14 mai 2024	333,97 USD	46	1	–
Contrats à terme standardisés sur le blé (CBT), mai 2024	1	14 mai 2024	579,46 USD	38	–	(1)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations, juin 2024	(1)	6 juin 2024	133,37 EUR	(195)	–	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans de moindre valeur, juin 2024	(2)	12 juin 2024	145,69 JPY	(261)	–	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2024	(1)	13 juin 2024	145,82 JPY	(1 305)	–	(1)
Contrats à terme standardisés libellés en yens sur l'indice Nikkei 225, juin 2024	3	13 juin 2024	39 212,50 JPY	542	18	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor australien à 10 ans, juin 2024	23	17 juin 2024	115,72 AUD	2 366	12	–
Contrats à terme standardisés sur l'aluminium LME, juin 2024	1	17 juin 2024	2 262,16 USD	79	2	–
Contrats à terme standardisés sur le cuivre LME, juin 2024	(1)	17 juin 2024	8 663,70 USD	(300)	–	(7)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2024	(11)	18 juin 2024	110,27 USD	(1 651)	–	(10)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2024	3	18 juin 2024	114,09 USD	466	2	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, juin 2024	(48)	19 juin 2024	120,39 CAD	(5 776)	–	(5)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 2 ans, juin 2024	65	19 juin 2024	103,31 CAD	6 701	–	(16)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE/JSE Top 40, juin 2024	5	20 juin 2024	66 181,83 ZAR	246	10	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice S&P/TSX 60, juin 2024	(4)	20 juin 2024	1 322,05 CAD	(1 073)	–	(15)
Contrats à terme standardisés sur l'indice SPI 200, juin 2024	(7)	20 juin 2024	7 740,26 AUD	(1 228)	–	(33)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats à terme standardisés (suite)

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 l'indice CME E-mini Standard & Poor's 500, juin 2024	3	21 juin 2024	5 192,65 USD	1 078	24	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Communication Services Select Sector, juin 2024	2	21 juin 2024	421,55 USD	293	7	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Consumer Discretionary Select Sector, juin 2024	1	21 juin 2024	1 844,90 USD	255	5	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Consumer Staples Select Sector, juin 2024	4	21 juin 2024	770,56 USD	422	4	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Energy Select Sector, juin 2024	(2)	21 juin 2024	928,40 USD	(271)	–	(20)
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Financials Select Sector, juin 2024	2	21 juin 2024	511,40 USD	356	10	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Health Care Select Sector, juin 2024	5	21 juin 2024	1 489,75 USD	1 023	14	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Industrials Select Sector, juin 2024	(1)	21 juin 2024	1 246,30 USD	(174)	–	(5)
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Real Estate Select Sector, juin 2024	8	21 juin 2024	195,25 USD	529	2	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Russell 2000, juin 2024	3	21 juin 2024	2 109,30 USD	436	7	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini S&P Materials Select Sector, juin 2024	(12)	21 juin 2024	965,22 USD	(1 619)	–	(50)
Contrats à terme standardisés sur l'indice E-mini Utilities Select Sector, juin 2024	(7)	21 juin 2024	648,40 USD	(634)	–	(21)
Contrats à terme standardisés sur l'indice Euro STOXX 50, juin 2024	(2)	21 juin 2024	4 952,00 EUR	(148)	–	(3)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE/MIB 100, juin 2024	3	21 juin 2024	33 209,02 EUR	750	19	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice Bolsa Mexicana, juin 2024	(1)	21 juin 2024	57 674,31 MXN	(47)	–	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice POLAND WIG 20, juin 2024	17	21 juin 2024	2 382,74 PLN	280	5	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice Swiss Market, juin 2024	2	21 juin 2024	11 533,91 CHF	349	3	–
Contrats à terme standardisés sur l'or, 100 oz, juin 2024	1	26 juin 2024	2 072,37 USD	303	22	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Royaume-Uni, juin 2024	10	26 juin 2024	98,31 GBP	1 708	31	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice SET50, juin 2024	(78)	27 juin 2024	837,14 THB	(483)	2	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 5 ans, juin 2024	10	28 juin 2024	106,70 USD	1 449	4	–
Contrats à terme standardisés sur l'huile de soja, juillet 2024	(1)	12 juillet 2024	48,69 USD	(39)	–	–
Total des contrats à terme standardisés				5 028	230	(199)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2024.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	58 AUD	(38) USD	2 avril 2024	51	51	–	–
A	38 USD	(58) AUD	2 avril 2024	(51)	(51)	–	–
A	25 CAD	(18) USD	2 avril 2024	(25)	(25)	–	–
A	18 USD	(25) CAD	2 avril 2024	25	25	–	–
A	23 CHF	(26) USD	2 avril 2024	35	34	–	(1)
A	26 USD	(23) CHF	2 avril 2024	(35)	(35)	–	–
A	2 USD	(2) EUR	2 avril 2024	(3)	(3)	–	–
A	2 EUR	(2) USD	2 avril 2024	3	3	–	–
A	68 GBP	(86) USD	2 avril 2024	117	117	–	–
A	86 USD	(68) GBP	2 avril 2024	(116)	(116)	–	–
A	6 500 JPY	(44) USD	2 avril 2024	59	58	–	(1)
A	43 USD	(6 500) JPY	2 avril 2024	(58)	(58)	–	–
A	122 USD	(1 290) NOK	2 avril 2024	(165)	(161)	4	–
A	1 290 NOK	(119) USD	2 avril 2024	161	161	–	–
A	7 USD	(12) NZD	2 avril 2024	(10)	(10)	–	–
A	12 NZD	(7) USD	2 avril 2024	10	10	–	–
A	112 USD	(1 160) SEK	2 avril 2024	(152)	(147)	5	–
A	1 160 SEK	(109) USD	2 avril 2024	147	147	–	–
A	3 USD	(4) CAD	12 avril 2024	4	4	–	–
A	4 CAD	(3) USD	12 avril 2024	(4)	(4)	–	–
A	379 CAD	(285) USD	12 avril 2024	(379)	(385)	–	(6)
A	907 CAD	(683) USD	12 avril 2024	(907)	(925)	–	(18)
A	859 USD	(6 673) HKD	19 avril 2024	(1 163)	(1 155)	8	–
A	1 718 USD	(13 345) HKD	19 avril 2024	(2 326)	(2 310)	16	–
AA	117 CAD	(87) USD	19 avril 2024	(117)	(118)	–	(1)
A	315 CAD	(234) USD	19 avril 2024	(315)	(317)	–	(2)
AA	15 USD	(20) CAD	19 avril 2024	20	20	–	–
AA	5 USD	(7) CAD	19 avril 2024	7	7	–	–
A	10 281 CAD	(7 635) USD	19 avril 2024	(10 281)	(10 340)	–	(59)
A	20 AUD	(13) USD	22 avril 2024	18	18	–	–
A	14 AUD	(9) USD	22 avril 2024	12	12	–	–
A	24 USD	(36) AUD	22 avril 2024	(32)	(32)	–	–
A	8 AUD	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	14 USD	(22) AUD	22 avril 2024	(19)	(19)	–	–
A	9 USD	(14) AUD	22 avril 2024	(12)	(12)	–	–
A	9 AUD	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	164 BRL	(32) USD	22 avril 2024	44	44	–	–
A	150 BRL	(30) USD	22 avril 2024	41	41	–	–
A	60 BRL	(12) USD	22 avril 2024	16	16	–	–
A	25 USD	(34) CAD	22 avril 2024	34	34	–	–
A	15 USD	(20) CAD	22 avril 2024	20	20	–	–
A	7 USD	(9) CAD	22 avril 2024	9	9	–	–
A	6 USD	(8) CAD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	22 USD	(30) CAD	22 avril 2024	30	30	–	–
A	23 CAD	(17) USD	22 avril 2024	(23)	(23)	–	–
A	9 CAD	(7) USD	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	10 274 CLP	(11) USD	22 avril 2024	15	14	–	(1)
A	7 551 CLP	(8) USD	22 avril 2024	11	11	–	–
A	6 USD	(5 829) CLP	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	9 627 CLP	(10) USD	22 avril 2024	13	13	–	–
A	30 USD	(218) CNY	22 avril 2024	(41)	(41)	–	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	7 USD	(49) CNY	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	56 CNY	(8) USD	22 avril 2024	11	11	–	–
A	8 USD	(60) CNY	22 avril 2024	(11)	(11)	–	–
A	18 USD	(131) CNY	22 avril 2024	(25)	(25)	–	–
A	18 USD	(128) CNY	22 avril 2024	(24)	(24)	–	–
A	106 231 COP	(27) USD	22 avril 2024	36	37	1	–
A	248 785 COP	(62) USD	22 avril 2024	84	87	3	–
A	20 001 COP	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	20 380 COP	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	7 USD	(26 445) COP	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	20 USD	(79 349) COP	22 avril 2024	(27)	(28)	–	(1)
A	16 190 COP	(4) USD	22 avril 2024	6	6	–	–
A	22 128 COP	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	27 USD	(624) CZK	22 avril 2024	(37)	(36)	1	–
A	15 USD	(340) CZK	22 avril 2024	(20)	(20)	–	–
A	4 USD	(92) CZK	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	160 CZK	(7) USD	22 avril 2024	9	9	–	–
A	8 USD	(187) CZK	22 avril 2024	(11)	(11)	–	–
A	32 USD	(30) EUR	22 avril 2024	(44)	(44)	–	–
A	7 EUR	(7) USD	22 avril 2024	10	10	–	–
A	7 EUR	(7) USD	22 avril 2024	10	10	–	–
A	7 EUR	(7) USD	22 avril 2024	10	10	–	–
A	19 EUR	(21) USD	22 avril 2024	28	28	–	–
A	13 EUR	(14) USD	22 avril 2024	19	19	–	–
A	15 USD	(13) EUR	22 avril 2024	(20)	(20)	–	–
A	9 EUR	(10) USD	22 avril 2024	13	13	–	–
A	13 USD	(10) GBP	22 avril 2024	(17)	(17)	–	–
A	19 USD	(15) GBP	22 avril 2024	(26)	(26)	–	–
A	9 GBP	(12) USD	22 avril 2024	16	16	–	–
A	4 GBP	(4) USD	22 avril 2024	6	6	–	–
A	18 USD	(15) GBP	22 avril 2024	(25)	(25)	–	–
A	6 GBP	(7) USD	22 avril 2024	10	10	–	–
A	18 GBP	(23) USD	22 avril 2024	31	31	–	–
A	5 GBP	(7) USD	22 avril 2024	9	9	–	–
A	772 600 IDR	(49) USD	22 avril 2024	67	66	–	(1)
A	1 USD	(25 574) IDR	22 avril 2024	(2)	(2)	–	–
A	84 228 IDR	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	87 678 IDR	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	7 USD	(103 112) IDR	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	103 117 IDR	(7) USD	22 avril 2024	9	9	–	–
A	78 365 IDR	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	82 012 IDR	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	19 ILS	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	52 USD	(197) ILS	22 avril 2024	(71)	(72)	–	(1)
A	39 ILS	(10) USD	22 avril 2024	14	14	–	–
A	51 ILS	(14) USD	22 avril 2024	19	19	–	–
A	4 USD	(14) ILS	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	6 USD	(21) ILS	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	7 USD	(23) ILS	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	982 INR	(12) USD	22 avril 2024	16	16	–	–
A	333 INR	(4) USD	22 avril 2024	5	5	–	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	4 USD	(368) INR	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	20 USD	(2 932) JPY	22 avril 2024	(27)	(26)	1	–
A	5 029 JPY	(35) USD	22 avril 2024	47	46	–	(1)
A	842 JPY	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	13 USD	(2 030) JPY	22 avril 2024	(18)	(18)	–	–
A	4 796 JPY	(32) USD	22 avril 2024	44	43	–	(1)
A	7 USD	(1 123) JPY	22 avril 2024	(10)	(10)	–	–
A	23 USD	(3 503) JPY	22 avril 2024	(31)	(31)	–	–
A	4 USD	(4 924) KOR	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	18 USD	(23 394) KOR	22 avril 2024	(24)	(24)	–	–
A	4 USD	(6 133) KOR	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	7 USD	(10 155) KOR	22 avril 2024	(10)	(10)	–	–
A	358 MXN	(21) USD	22 avril 2024	28	29	1	–
A	355 MXN	(21) USD	22 avril 2024	28	29	1	–
A	4 USD	(80) MXN	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	6 USD	(106) MXN	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	15 USD	(260) MXN	22 avril 2024	(20)	(21)	–	(1)
A	282 MXN	(16) USD	22 avril 2024	22	22	–	–
A	4 USD	(74) MXN	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	93 MXN	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	387 NOK	(37) USD	22 avril 2024	50	48	–	(2)
A	19 USD	(204) NOK	22 avril 2024	(26)	(25)	1	–
A	5 USD	(54) NOK	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	4 USD	(43) NOK	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	145 NOK	(14) USD	22 avril 2024	19	18	–	(1)
A	7 USD	(69) NOK	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	239 NOK	(23) USD	22 avril 2024	31	30	–	(1)
A	26 USD	(273) NOK	22 avril 2024	(35)	(34)	1	–
A	24 USD	(259) NOK	22 avril 2024	(33)	(33)	–	–
A	22 USD	(36) NZD	22 avril 2024	(30)	(29)	1	–
A	17 NZD	(10) USD	22 avril 2024	14	14	–	–
A	18 USD	(30) NZD	22 avril 2024	(25)	(25)	–	–
A	11 NZD	(7) USD	22 avril 2024	9	9	–	–
A	11 USD	(19) NZD	22 avril 2024	(15)	(15)	–	–
A	7 NZD	(4) USD	22 avril 2024	6	6	–	–
A	70 NZD	(44) USD	22 avril 2024	59	57	–	(2)
A	16 USD	(25) NZD	22 avril 2024	(21)	(20)	1	–
A	7 USD	(12) NZD	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	7 USD	(11) NZD	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	35 USD	(2 000) PHP	22 avril 2024	(48)	(48)	–	–
A	43 PHP	(1) USD	22 avril 2024	1	1	–	–
A	5 USD	(299) PHP	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	7 USD	(420) PHP	22 avril 2024	(10)	(10)	–	–
A	10 USD	(568) PHP	22 avril 2024	(14)	(14)	–	–
A	4 USD	(222) PHP	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	5 USD	(295) PHP	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	6 USD	(340) PHP	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	55 PLN	(13) USD	22 avril 2024	18	18	–	–
A	72 PLN	(18) USD	22 avril 2024	24	24	–	–
A	4 USD	(16) PLN	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	20 PLN	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	9 USD	(33) PLN	22 avril 2024	(12)	(12)	–	–
A	24 USD	(244) SEK	22 avril 2024	(32)	(31)	1	–
A	479 SEK	(46) USD	22 avril 2024	62	61	–	(1)
A	4 USD	(45) SEK	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	116 SEK	(11) USD	22 avril 2024	15	14	–	(1)
A	7 USD	(71) SEK	22 avril 2024	(9)	(9)	–	–
A	5 USD	(54) SEK	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	64 USD	(2 255) THB	22 avril 2024	(86)	(84)	2	–
A	14 USD	(495) THB	22 avril 2024	(19)	(18)	1	–
A	4 USD	(169) THB	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	4 USD	(161) THB	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	373 THB	(10) USD	22 avril 2024	14	14	–	–
A	321 THB	(9) USD	22 avril 2024	12	12	–	–
A	6 USD	(215) THB	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	4 USD	(148) THB	22 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	379 ZAR	(20) USD	22 avril 2024	27	27	–	–
A	1 169 ZAR	(61) USD	22 avril 2024	83	84	1	–
A	115 ZAR	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	5 USD	(102) ZAR	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	161 ZAR	(9) USD	22 avril 2024	12	12	–	–
A	137 ZAR	(7) USD	22 avril 2024	10	10	–	–
A	72 ZAR	(4) USD	22 avril 2024	5	5	–	–
A	477 AUD	(313) USD	22 avril 2024	424	421	–	(3)
A	458 AUD	(301) USD	22 avril 2024	408	405	–	(3)
A	72 USD	(110) AUD	22 avril 2024	(98)	(97)	1	–
A	112 AUD	(74) USD	22 avril 2024	100	99	–	(1)
A	24 USD	(38) AUD	22 avril 2024	(33)	(33)	–	–
A	70 USD	(108) AUD	22 avril 2024	(95)	(96)	–	(1)
A	549 USD	(838) AUD	22 avril 2024	(744)	(740)	4	–
A	242 AUD	(159) USD	22 avril 2024	215	214	–	(1)
A	463 AUD	(302) USD	22 avril 2024	409	409	–	–
A	739 USD	(1 133) AUD	22 avril 2024	(1 001)	(1 000)	1	–
A	94 AUD	(62) USD	22 avril 2024	84	83	–	(1)
A	28 USD	(43) AUD	22 avril 2024	(38)	(38)	–	–
A	292 AUD	(191) USD	22 avril 2024	259	258	–	(1)
A	5 600 BRL	(1 120) USD	22 avril 2024	1 517	1 509	–	(8)
A	3 041 BRL	(608) USD	22 avril 2024	824	820	–	(4)
A	34 USD	(172) BRL	22 avril 2024	(46)	(46)	–	–
A	826 BRL	(165) USD	22 avril 2024	223	222	–	(1)
A	393 BRL	(78) USD	22 avril 2024	106	105	–	(1)
A	325 BRL	(65) USD	22 avril 2024	88	88	–	–
A	99 USD	(493) BRL	22 avril 2024	(134)	(133)	1	–
A	128 BRL	(26) USD	22 avril 2024	35	35	–	–
A	357 BRL	(72) USD	22 avril 2024	97	96	–	(1)
A	1 309 BRL	(260) USD	22 avril 2024	352	353	1	–
A	337 BRL	(67) USD	22 avril 2024	91	90	–	(1)
A	642 USD	(867) CAD	22 avril 2024	867	870	3	–
A	865 USD	(1 167) CAD	22 avril 2024	1 167	1 170	3	–
A	148 USD	(199) CAD	22 avril 2024	199	200	1	–
A	174 USD	(234) CAD	22 avril 2024	234	236	2	–
A	47 USD	(63) CAD	22 avril 2024	63	63	–	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	10 USD	(13) CAD	22 avril 2024	13	13	–	–
A	112 USD	(152) CAD	22 avril 2024	152	153	1	–
A	72 USD	(98) CAD	22 avril 2024	98	98	–	–
A	302 USD	(409) CAD	22 avril 2024	409	409	–	–
A	412 USD	(559) CAD	22 avril 2024	559	558	–	(1)
A	37 USD	(50) CAD	22 avril 2024	50	50	–	–
A	1 134 CAD	(835) USD	22 avril 2024	(1 134)	(1 131)	3	–
A	294 CAD	(216) USD	22 avril 2024	(294)	(293)	1	–
A	234 598 CLP	(255) USD	22 avril 2024	345	324	–	(21)
A	67 959 CLP	(74) USD	22 avril 2024	100	93	–	(7)
A	12 USD	(10 913) CLP	22 avril 2024	(16)	(15)	1	–
A	66 430 CLP	(69) USD	22 avril 2024	94	91	–	(3)
A	40 372 CLP	(41) USD	22 avril 2024	56	56	–	–
A	20 704 CLP	(21) USD	22 avril 2024	29	29	–	–
A	11 USD	(10 787) CLP	22 avril 2024	(15)	(15)	–	–
A	45 USD	(43 846) CLP	22 avril 2024	(61)	(61)	–	–
A	183 699 CLP	(191) USD	22 avril 2024	258	253	–	(5)
A	191 USD	(185 218) CLP	22 avril 2024	(259)	(256)	3	–
A	288 307 CLP	(292) USD	22 avril 2024	396	398	2	–
A	672 CNY	(94) USD	22 avril 2024	127	126	–	(1)
A	1 029 USD	(7 385) CNY	22 avril 2024	(1 393)	(1 381)	12	–
A	77 USD	(548) CNY	22 avril 2024	(104)	(102)	2	–
A	174 USD	(1 242) CNY	22 avril 2024	(235)	(232)	3	–
A	14 USD	(102) CNY	22 avril 2024	(19)	(19)	–	–
A	37 USD	(266) CNY	22 avril 2024	(50)	(50)	–	–
A	2 407 CNY	(335) USD	22 avril 2024	454	450	–	(4)
A	247 USD	(1 778) CNY	22 avril 2024	(335)	(332)	3	–
A	25 USD	(180) CNY	22 avril 2024	(34)	(34)	–	–
A	206 CNY	(29) USD	22 avril 2024	39	39	–	–
A	549 USD	(3 954) CNY	22 avril 2024	(744)	(739)	5	–
A	525 USD	(3 801) CNY	22 avril 2024	(711)	(711)	–	–
A	4 489 407 COP	(1 124) USD	22 avril 2024	1 522	1 570	48	–
A	5 294 343 COP	(1 325) USD	22 avril 2024	1 795	1 854	59	–
A	131 262 COP	(32) USD	22 avril 2024	44	45	1	–
A	60 862 COP	(16) USD	22 avril 2024	21	22	1	–
A	120 625 COP	(30) USD	22 avril 2024	41	42	1	–
A	18 350 COP	(4) USD	22 avril 2024	6	6	–	–
A	114 592 COP	(29) USD	22 avril 2024	39	40	1	–
A	14 USD	(55 859) COP	22 avril 2024	(19)	(19)	–	–
A	321 USD	(1 276 824) COP	22 avril 2024	(435)	(446)	–	(11)
A	505 647 COP	(128) USD	22 avril 2024	174	177	3	–
A	539 979 COP	(138) USD	22 avril 2024	187	189	2	–
A	260 711 COP	(67) USD	22 avril 2024	91	91	–	–
A	673 USD	(15 428) CZK	22 avril 2024	(912)	(890)	22	–
A	513 USD	(11 750) CZK	22 avril 2024	(695)	(679)	16	–
A	47 USD	(1 090) CZK	22 avril 2024	(64)	(63)	1	–
A	165 USD	(3 785) CZK	22 avril 2024	(224)	(219)	5	–
A	668 CZK	(29) USD	22 avril 2024	39	39	–	–
A	10 USD	(237) CZK	22 avril 2024	(14)	(14)	–	–
A	31 USD	(721) CZK	22 avril 2024	(42)	(42)	–	–
A	830 CZK	(35) USD	22 avril 2024	48	48	–	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	3 963 CZK	(170) USD	22 avril 2024	230	229	–	(1)
A	12 USD	(272) CZK	22 avril 2024	(16)	(16)	–	–
A	216 USD	(5 019) CZK	22 avril 2024	(292)	(290)	2	–
A	712 CZK	(30) USD	22 avril 2024	41	41	–	–
A	1 278 USD	(1 173) EUR	22 avril 2024	(1 731)	(1 716)	15	–
A	191 EUR	(207) USD	22 avril 2024	280	278	–	(2)
A	175 USD	(161) EUR	22 avril 2024	(237)	(235)	2	–
A	277 EUR	(298) USD	22 avril 2024	404	405	1	–
A	211 EUR	(227) USD	22 avril 2024	307	308	1	–
A	596 EUR	(646) USD	22 avril 2024	875	872	–	(3)
A	89 EUR	(97) USD	22 avril 2024	131	130	–	(1)
A	301 EUR	(328) USD	22 avril 2024	444	440	–	(4)
A	449 USD	(410) EUR	22 avril 2024	(608)	(600)	8	–
A	275 EUR	(299) USD	22 avril 2024	405	402	–	(3)
A	6 USD	(6) EUR	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	424 USD	(334) GBP	22 avril 2024	(574)	(572)	2	–
A	461 USD	(363) GBP	22 avril 2024	(624)	(621)	3	–
A	261 GBP	(330) USD	22 avril 2024	447	445	–	(2)
A	75 USD	(59) GBP	22 avril 2024	(102)	(102)	–	–
A	117 GBP	(147) USD	22 avril 2024	199	200	1	–
A	32 USD	(26) GBP	22 avril 2024	(44)	(44)	–	–
A	522 USD	(414) GBP	22 avril 2024	(707)	(707)	–	–
A	190 GBP	(241) USD	22 avril 2024	326	324	–	(2)
A	551 GBP	(702) USD	22 avril 2024	951	943	–	(8)
A	64 USD	(50) GBP	22 avril 2024	(86)	(85)	1	–
A	215 GBP	(273) USD	22 avril 2024	370	367	–	(3)
A	9 GBP	(12) USD	22 avril 2024	16	16	–	–
A	19 695 134 IDR	(1 259) USD	22 avril 2024	1 705	1 679	–	(26)
A	873 181 IDR	(56) USD	22 avril 2024	76	75	–	(1)
A	30 USD	(474 993) IDR	22 avril 2024	(41)	(41)	–	–
A	4 335 315 IDR	(274) USD	22 avril 2024	371	370	–	(1)
A	1 220 233 IDR	(78) USD	22 avril 2024	105	104	–	(1)
A	1 279 250 IDR	(82) USD	22 avril 2024	111	110	–	(1)
A	1 188 812 IDR	(76) USD	22 avril 2024	103	101	–	(2)
A	41 USD	(645 027) IDR	22 avril 2024	(56)	(55)	1	–
A	152 USD	(2 403 052) IDR	22 avril 2024	(206)	(204)	2	–
A	3 186 846 IDR	(205) USD	22 avril 2024	278	272	–	(6)
A	1 978 026 IDR	(126) USD	22 avril 2024	170	169	–	(1)
A	2 317 196 IDR	(146) USD	22 avril 2024	198	197	–	(1)
A	862 USD	(3 228) ILS	22 avril 2024	(1 167)	(1 192)	–	(25)
A	447 USD	(1 673) ILS	22 avril 2024	(605)	(618)	–	(13)
A	1 116 ILS	(298) USD	22 avril 2024	404	412	8	–
A	79 USD	(288) ILS	22 avril 2024	(107)	(106)	1	–
A	81 USD	(296) ILS	22 avril 2024	(110)	(109)	1	–
A	313 ILS	(86) USD	22 avril 2024	116	116	–	–
A	1 356 ILS	(374) USD	22 avril 2024	506	500	–	(6)
A	70 ILS	(19) USD	22 avril 2024	26	25	–	(1)
A	140 USD	(503) ILS	22 avril 2024	(190)	(185)	5	–
A	179 USD	(657) ILS	22 avril 2024	(243)	(242)	1	–
A	5 USD	(18) ILS	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	168 USD	(613) ILS	22 avril 2024	(227)	(226)	1	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	27 084 INR	(324) USD	22 avril 2024	439	439	–	–
A	7 669 INR	(92) USD	22 avril 2024	124	124	–	–
A	5 518 INR	(66) USD	22 avril 2024	90	90	–	–
A	13 USD	(1 061) INR	22 avril 2024	(17)	(17)	–	–
A	2 841 INR	(34) USD	22 avril 2024	46	46	–	–
A	128 USD	(10 637) INR	22 avril 2024	(173)	(172)	1	–
A	31 USD	(2 579) INR	22 avril 2024	(42)	(42)	–	–
A	4 141 INR	(50) USD	22 avril 2024	68	68	–	–
A	58 USD	(4 797) INR	22 avril 2024	(78)	(78)	–	–
A	4 705 INR	(57) USD	22 avril 2024	77	77	–	–
A	3 757 INR	(45) USD	22 avril 2024	61	61	–	–
A	381 205 JPY	(2 608) USD	22 avril 2024	3 532	3 419	–	(113)
A	123 131 JPY	(843) USD	22 avril 2024	1 141	1 105	–	(36)
A	769 USD	(112 139) JPY	22 avril 2024	(1 041)	(1 006)	35	–
A	35 002 JPY	(240) USD	22 avril 2024	325	315	–	(10)
A	11 456 JPY	(78) USD	22 avril 2024	106	103	–	(3)
A	46 USD	(6 851) JPY	22 avril 2024	(62)	(61)	1	–
A	9 USD	(1 309) JPY	22 avril 2024	(12)	(12)	–	–
A	8 443 JPY	(57) USD	22 avril 2024	77	76	–	(1)
A	471 USD	(70 139) JPY	22 avril 2024	(638)	(630)	8	–
A	144 011 JPY	(981) USD	22 avril 2024	1 329	1 292	–	(37)
A	263 USD	(39 459) JPY	22 avril 2024	(356)	(354)	2	–
A	673 USD	(101 741) JPY	22 avril 2024	(912)	(913)	–	(1)
A	207 USD	(275 314) KOR	22 avril 2024	(280)	(277)	3	–
A	378 USD	(504 188) KOR	22 avril 2024	(512)	(507)	5	–
A	91 USD	(121 460) KOR	22 avril 2024	(123)	(122)	1	–
A	114 USD	(152 244) KOR	22 avril 2024	(155)	(152)	3	–
A	60 861 KOR	(46) USD	22 avril 2024	62	61	–	(1)
A	64 USD	(86 113) KOR	22 avril 2024	(87)	(86)	1	–
A	22 USD	(29 799) KOR	22 avril 2024	(30)	(29)	1	–
A	47 USD	(62 976) KOR	22 avril 2024	(64)	(63)	1	–
A	25 USD	(33 049) KOR	22 avril 2024	(34)	(34)	–	–
A	146 355 KOR	(111) USD	22 avril 2024	151	147	–	(4)
A	221 USD	(295 384) KOR	22 avril 2024	(299)	(296)	3	–
A	9 148 MXN	(524) USD	22 avril 2024	710	743	33	–
A	10 613 MXN	(608) USD	22 avril 2024	824	863	39	–
A	522 MXN	(30) USD	22 avril 2024	40	42	2	–
A	3 439 MXN	(197) USD	22 avril 2024	267	279	12	–
A	245 USD	(4 233) MXN	22 avril 2024	(332)	(343)	–	(11)
A	188 USD	(3 263) MXN	22 avril 2024	(254)	(265)	–	(11)
A	465 USD	(8 040) MXN	22 avril 2024	(630)	(653)	–	(23)
A	288 MXN	(17) USD	22 avril 2024	23	24	1	–
A	8 388 MXN	(493) USD	22 avril 2024	667	681	14	–
A	133 USD	(2 250) MXN	22 avril 2024	(180)	(183)	–	(3)
A	1 406 MXN	(83) USD	22 avril 2024	113	115	2	–
A	1 098 MXN	(66) USD	22 avril 2024	89	89	–	–
A	4 153 NOK	(395) USD	22 avril 2024	535	518	–	(17)
A	561 NOK	(53) USD	22 avril 2024	72	70	–	(2)
A	16 USD	(167) NOK	22 avril 2024	(22)	(21)	1	–
A	59 USD	(616) NOK	22 avril 2024	(80)	(77)	3	–
A	121 USD	(1 285) NOK	22 avril 2024	(164)	(161)	3	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	97 USD	(1 039) NOK	22 avril 2024	(132)	(129)	3	–
A	5 452 NOK	(519) USD	22 avril 2024	703	680	–	(23)
A	202 USD	(2 126) NOK	22 avril 2024	(274)	(265)	9	–
A	7 364 NOK	(699) USD	22 avril 2024	947	918	–	(29)
A	89 USD	(931) NOK	22 avril 2024	(120)	(116)	4	–
A	704 USD	(7 502) NOK	22 avril 2024	(954)	(937)	17	–
A	731 USD	(7 836) NOK	22 avril 2024	(990)	(978)	12	–
A	383 USD	(628) NZD	22 avril 2024	(519)	(508)	11	–
A	106 NZD	(64) USD	22 avril 2024	87	85	–	(2)
A	495 USD	(814) NZD	22 avril 2024	(670)	(659)	11	–
A	177 NZD	(109) USD	22 avril 2024	147	144	–	(3)
A	355 USD	(586) NZD	22 avril 2024	(481)	(474)	7	–
A	209 NZD	(127) USD	22 avril 2024	172	169	–	(3)
A	2 160 NZD	(1 336) USD	22 avril 2024	1 809	1 747	–	(62)
A	15 NZD	(10) USD	22 avril 2024	13	13	–	–
A	104 USD	(170) NZD	22 avril 2024	(141)	(138)	3	–
A	374 USD	(609) NZD	22 avril 2024	(507)	(493)	14	–
A	208 USD	(345) NZD	22 avril 2024	(282)	(279)	3	–
A	201 USD	(334) NZD	22 avril 2024	(272)	(270)	2	–
A	1 139 USD	(63 706) PHP	22 avril 2024	(1 543)	(1 534)	9	–
A	8 688 PHP	(155) USD	22 avril 2024	210	209	–	(1)
A	1 156 PHP	(21) USD	22 avril 2024	28	28	–	–
A	151 USD	(8 508) PHP	22 avril 2024	(204)	(205)	–	(1)
A	37 USD	(2 091) PHP	22 avril 2024	(50)	(50)	–	–
A	137 USD	(7 718) PHP	22 avril 2024	(186)	(186)	–	–
A	202 USD	(11 294) PHP	22 avril 2024	(274)	(272)	2	–
A	270 USD	(15 161) PHP	22 avril 2024	(366)	(365)	1	–
A	140 USD	(7 803) PHP	22 avril 2024	(189)	(188)	1	–
A	89 USD	(4 934) PHP	22 avril 2024	(121)	(119)	2	–
A	48 USD	(2 678) PHP	22 avril 2024	(65)	(65)	–	–
A	171 USD	(9 604) PHP	22 avril 2024	(231)	(231)	–	–
A	333 USD	(1 349) PLN	22 avril 2024	(451)	(457)	–	(6)
A	4 867 PLN	(1 201) USD	22 avril 2024	1 627	1 650	23	–
A	42 USD	(170) PLN	22 avril 2024	(57)	(58)	–	(1)
A	496 PLN	(123) USD	22 avril 2024	167	168	1	–
A	99 USD	(402) PLN	22 avril 2024	(134)	(136)	–	(2)
A	5 USD	(21) PLN	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	109 PLN	(27) USD	22 avril 2024	37	37	–	–
A	10 USD	(40) PLN	22 avril 2024	(14)	(14)	–	–
A	567 PLN	(143) USD	22 avril 2024	193	192	–	(1)
A	261 USD	(1 023) PLN	22 avril 2024	(353)	(347)	6	–
A	80 PLN	(20) USD	22 avril 2024	27	27	–	–
A	80 USD	(320) PLN	22 avril 2024	(109)	(109)	–	–
A	478 USD	(5 001) SEK	22 avril 2024	(648)	(634)	14	–
A	11 455 SEK	(1 095) USD	22 avril 2024	1 483	1 449	–	(34)
A	125 USD	(1 303) SEK	22 avril 2024	(169)	(165)	4	–
A	1 197 SEK	(115) USD	22 avril 2024	156	152	–	(4)
A	116 USD	(1 220) SEK	22 avril 2024	(157)	(155)	2	–
A	1 161 SEK	(110) USD	22 avril 2024	149	147	–	(2)
A	3 061 SEK	(297) USD	22 avril 2024	402	388	–	(14)
A	216 USD	(2 217) SEK	22 avril 2024	(292)	(281)	11	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	994 SEK	(96) USD	22 avril 2024	130	126	–	(4)
A	160 USD	(1 640) SEK	22 avril 2024	(217)	(207)	10	–
A	19 USD	(202) SEK	22 avril 2024	(26)	(25)	1	–
A	80 USD	(840) SEK	22 avril 2024	(108)	(107)	1	–
A	769 USD	(27 292) THB	22 avril 2024	(1 042)	(1 014)	28	–
A	1 367 USD	(48 491) THB	22 avril 2024	(1 851)	(1 801)	50	–
A	100 USD	(3 568) THB	22 avril 2024	(136)	(133)	3	–
A	268 USD	(9 466) THB	22 avril 2024	(363)	(351)	12	–
A	174 USD	(6 149) THB	22 avril 2024	(235)	(228)	7	–
A	293 THB	(8) USD	22 avril 2024	11	11	–	–
A	11 826 THB	(330) USD	22 avril 2024	447	439	–	(8)
A	1 953 THB	(55) USD	22 avril 2024	74	73	–	(1)
A	7 635 THB	(214) USD	22 avril 2024	290	284	–	(6)
A	188 USD	(6 710) THB	22 avril 2024	(255)	(250)	5	–
A	47 USD	(1 693) THB	22 avril 2024	(64)	(63)	1	–
A	34 USD	(1 241) THB	22 avril 2024	(46)	(46)	–	–
A	20 804 ZAR	(1 089) USD	22 avril 2024	1 475	1 485	10	–
A	20 685 ZAR	(1 082) USD	22 avril 2024	1 466	1 476	10	–
A	1 259 ZAR	(66) USD	22 avril 2024	89	90	1	–
A	5 225 ZAR	(275) USD	22 avril 2024	373	373	–	–
A	3 315 ZAR	(174) USD	22 avril 2024	236	236	–	–
A	124 USD	(2 393) ZAR	22 avril 2024	(168)	(170)	–	(2)
A	766 ZAR	(40) USD	22 avril 2024	54	55	1	–
A	91 USD	(1 729) ZAR	22 avril 2024	(123)	(123)	–	–
A	3 767 ZAR	(201) USD	22 avril 2024	272	268	–	(4)
A	12 USD	(230) ZAR	22 avril 2024	(16)	(16)	–	–
A	10 USD	(198) ZAR	22 avril 2024	(14)	(14)	–	–
A	4 USD	(20) BRL	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	20 BRL	(4) USD	22 avril 2024	5	5	–	–
A	2 USD	(2 000) CLP	22 avril 2024	(3)	(3)	–	–
A	2 000 CLP	(2) USD	22 avril 2024	3	3	–	–
A	3 USD	(1 000) HUF	22 avril 2024	(4)	(4)	–	–
A	1 000 HUF	(3) USD	22 avril 2024	4	4	–	–
A	40 PEN	(10) USD	22 avril 2024	14	14	–	–
A	10 USD	(40) PEN	22 avril 2024	(14)	(14)	–	–
A	5 USD	(20) PLN	22 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	20 PLN	(5) USD	22 avril 2024	7	7	–	–
A	200 THB	(6) USD	22 avril 2024	8	8	–	–
A	6 USD	(200) THB	22 avril 2024	(8)	(8)	–	–
A	4 USD	(70) ZAR	22 avril 2024	(5)	(5)	–	–
A	70 ZAR	(4) USD	22 avril 2024	5	5	–	–
A	125 USD	(168) CAD	26 avril 2024	168	169	1	–
A	19 CAD	(14) USD	26 avril 2024	(19)	(19)	–	–
A	16 CAD	(11) EUR	26 avril 2024	(16)	(16)	–	–
AA	140 CAD	(95) EUR	26 avril 2024	(140)	(139)	1	–
A	107 CAD	(73) EUR	26 avril 2024	(107)	(107)	–	–
AA	6 CAD	(4) EUR	26 avril 2024	(6)	(6)	–	–
A	296 CAD	(201) EUR	26 avril 2024	(296)	(294)	2	–
AA	110 USD	(148) CAD	26 avril 2024	148	149	1	–
A	7 CAD	(5) USD	26 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	242 CAD	(273) AUD	26 avril 2024	(242)	(241)	1	–

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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	273 AUD	(242) CAD	26 avril 2024	242	241	–	(1)
A	94 CAD	(60) CHF	26 avril 2024	(94)	(90)	4	–
A	60 CHF	(92) CAD	26 avril 2024	92	90	–	(2)
A	453 CAD	(311) EUR	26 avril 2024	(453)	(455)	–	(2)
A	311 EUR	(455) CAD	26 avril 2024	455	455	–	–
A	168 CAD	(99) GBP	26 avril 2024	(168)	(169)	–	(1)
A	99 GBP	(169) CAD	26 avril 2024	169	169	–	–
A	553 CAD	(60 200) JPY	26 avril 2024	(553)	(540)	13	–
A	60 200 JPY	(544) CAD	26 avril 2024	544	541	–	(3)
A	90 CAD	(697) SEK	26 avril 2024	(90)	(88)	2	–
A	697 SEK	(91) CAD	26 avril 2024	91	88	–	(3)
A	2 516 CAD	(1 880) USD	26 avril 2024	(2 516)	(2 547)	–	(31)
A	1 880 USD	(2 533) CAD	26 avril 2024	2 533	2 546	13	–
A	3 USD	(5) AUD	2 mai 2024	(4)	(4)	–	–
A	57 CAD	(42) USD	2 mai 2024	(57)	(57)	–	–
A	233 USD	(209) CHF	2 mai 2024	(315)	(315)	–	–
A	58 EUR	(63) USD	2 mai 2024	85	85	–	–
A	88 GBP	(111) USD	2 mai 2024	151	151	–	–
A	13 100 JPY	(87) USD	2 mai 2024	118	118	–	–
A	80 NOK	(7) USD	2 mai 2024	10	10	–	–
A	16 USD	(27) NZD	2 mai 2024	(22)	(22)	–	–
A	140 USD	(1 490) SEK	2 mai 2024	(189)	(189)	–	–
AA	134 CAD	(100) USD	3 mai 2024	(134)	(135)	–	(1)
AA	1 815 USD	(2 452) CAD	17 mai 2024	2 452	2 457	5	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						849	(827)
Total des actifs dérivés							1 122
Total des passifs dérivés							(1 026)

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2024 et 2023, ou est présentée à ces dates, 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 d'investissement à participation unitaire 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 annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives 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 4 juin 2024.

3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1^{er} avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

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 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 comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres 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, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification 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 MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le 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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que les règlements au comptant effectués tous les jours par le 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 31 mars 2024.

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 MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (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 pondéré. 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 la notice annuelle 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 MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (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 significative sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le 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 transférant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations du 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 MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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.

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 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 de la notice annuelle la plus récente, 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 de la notice annuelle la plus récente.

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 31 mars 2024 et 2023 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 31 mars 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du 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 significatif.

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.

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 significatif.

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.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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 significatif.

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 MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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
CZK	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 27 avril 2018

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chaque série est offerte selon le mode de souscription avec frais d'acquisition. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Pour de plus amples renseignements sur ce mode de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	23 mai 2018	2,10 %	0,28 %
Série CL	Aucun titre émis ³⁾	s.o.	s.o.
Série F	23 mai 2018	1,00 %	0,15 %
Série FB	23 mai 2018	1,10 %	0,28 %
Série O	23 mai 2018	— ¹⁾	s.o.
Série PW	23 mai 2018	2,00 %	0,15 %
Série PWFB	23 mai 2018	1,00 %	0,15 %
Série PWX	23 mai 2018	— ²⁾	— ²⁾
Série R	23 mai 2018	s.o.	s.o.
Série S	4 novembre 2020	— ¹⁾	0,03 %

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) La date d'établissement initiale de la série est le 11 janvier 2021. Tous les titres de la série ont été rachetés le 25 avril 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														
		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
11 091	11 055	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3 112	2 280	4 331	1 332

c) Prêt de titres

Aux 31 mars 2024 et 2023, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2024	43
31 mars 2023	34

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un rendement positif sur un cycle de marché, peu importe la conjoncture, en employant une ou plusieurs des stratégies suivantes : une stratégie alternative de crédit, une stratégie macroéconomique mondiale, une stratégie de positions acheteur-vendeur sur actions et/ou une stratégie de neutralité par rapport aux marchés boursiers. Le Fonds a accès à une vaste gamme de catégories d'actifs, notamment des titres de capitaux propres, des titres à revenu fixe et/ou des titres convertibles émis par des sociétés situées partout dans le monde, y compris les marchés émergents. Le Fonds peut également investir jusqu'à 100 % de son actif dans des devises et/ou des marchandises. Le Fonds peut également effectuer des ventes à découvert et/ou des emprunts aux fins de placement.

L'exposition globale du Fonds à ses sources de levier correspond à la somme des sources de levier suivantes et ne doit pas dépasser 300 % de sa valeur liquidative :

i) la valeur de marché globale des titres vendus à découvert; ii) l'encours total des emprunts aux termes des conventions d'emprunt aux fins de placement; et iii) la valeur notionnelle globale des positions sur dérivés visés du Fonds, à l'exception des dérivés visés utilisés aux fins de couverture.

L'effet cumulatif du recours au levier financier dans un marché qui évolue au détriment d'un placement avec effet de levier pourrait se solder par une perte importante plus lourde qu'en l'absence de recours au levier financier. Par conséquent, toute incidence défavorable découlant d'un événement sur la valeur d'un placement du Fonds sera amplifiée dans la mesure selon laquelle est employé le levier financier.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
ZAR	–	26	3 809	3 835				
COP	–	–	3 685	3 685				
JPY	(139)	282	3 482	3 625				
BRL	280	(96)	3 240	3 424				
IDR	–	–	2 870	2 870				
MXN	391	(21)	1 439	1 809				
PLN	–	–	983	983				
CLP	–	–	927	927				
USD	11 069	(378)	(9 877)	814				
EUR	637	234	(144)	727				
INR	–	–	611	611				
SEK	(83)	108	518	543				
GBP	91	41	351	483				
SGD	11	115	–	126				
DKK	91	1	–	92				
AED	–	–	–	–				
AUD	122	31	(158)	(5)				
CHF	(97)	63	(313)	(347)				
NOK	5	–	(505)	(500)				
NZD	–	–	(706)	(706)				
CNY	1 726	67	(3 084)	(1 291)				
KOR	–	–	(1 403)	(1 403)				
ILS	2	–	(1 686)	(1 684)				
CZK	–	–	(1 919)	(1 919)				
HKD	1 529	(1)	(3 465)	(1 937)				
PHP	–	–	(3 076)	(3 076)				
THB	–	3	(3 179)	(3 176)				
Total	15 635	475	(7 600)	8 510				
% de l'actif net	27,0	0,8	(13,1)	14,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(815)	(1,4)	815	1,4

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

31 mars 2023

Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	18 619	4 001	(17 671)	4 949				
MXN	–	(2)	4 371	4 369				
BRL	141	38	3 022	3 201				
EUR	835	634	951	2 420				
HKD	2 071	11	–	2 082				
COP	–	–	1 964	1 964				
PLN	–	–	1 616	1 616				
ZAR	60	(24)	1 363	1 399				
IDR	–	–	1 201	1 201				
NOK	(147)	90	1 148	1 091				
CNY	2 298	45	(1 384)	959				
SEK	(140)	209	607	676				
CLP	–	–	540	540				
AUD	19	200	202	421				
DKK	65	1	–	66				
SGD	(30)	81	(17)	34				
HUF	–	–	(3)	(3)				
PEN	–	–	(5)	(5)				
NZD	(26)	(7)	(69)	(102)				
CHF	(124)	157	(519)	(486)				
CZK	–	–	(606)	(606)				
JPY	(160)	661	(1 144)	(643)				
ILS	79	1	(795)	(715)				
GBP	(130)	184	(1 027)	(973)				
THB	–	–	(1 315)	(1 315)				
KOR	101	–	(1 518)	(1 417)				
PHP	–	–	(1 649)	(1 649)				
NTD	78	8	(1 987)	(1 901)				
INR	–	–	(2 578)	(2 578)				
Total	23 609	6 288	(15 302)	14 595				
% de l'actif net	24,7	6,6	(16,0)	15,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(1 083)	(1,1)	1 083	1,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

Durée jusqu'à l'échéance	31 mars 2024 (\$)			
	Obligations		Instruments dérivés	
	Positions acheteur	Positions vendeur	Positions acheteur	Positions vendeur
Moins de 1 an	1 232	–	16 037	(9 188)
1 an à 5 ans	5 640	(810)	–	–
5 ans à 10 ans	5 386	(72)	–	–
Plus de 10 ans	3 051	–	–	–
Total	15 309	(882)	16 037	(9 188)

Durée jusqu'à l'échéance	31 mars 2023 (\$)			
	Obligations		Instruments dérivés	
	Positions acheteur	Positions vendeur	Positions acheteur	Positions vendeur
Moins de 1 an	878	–	6 098	(18 571)
1 an à 5 ans	8 434	(616)	–	–
5 ans à 10 ans	10 937	(429)	–	–
Plus de 10 ans	4 418	–	–	–
Total	24 667	(1 045)	6 098	(18 571)

Au 31 mars 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué d'environ 677 \$ ou 1,2 % du total de l'actif net (diminution d'environ 83 \$ ou 0,1 % en 2023). De même, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une baisse de 1 %, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait augmenté d'environ 755 \$ ou 1,3 % du total de l'actif net (augmentation d'environ 16 \$ ou 0,0 % en 2023). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

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 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2024	1 269	2,2	(1 105)	(1,9)
31 mars 2023	1 440	1,5	(1 208)	(1,3)

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 31 mars 2024 était de 0,7 % de l'actif net du Fonds (1,7 % en 2023).

Aux 31 mars 2024 et 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2024	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	0,1	–
AA	0,5	1,9
A	0,9	1,2
BBB	2,6	2,4
Inférieure à BBB	16,7	17,0
Sans note	4,1	2,2
Total	24,9	24,7

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

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations – Positions acheteur	133	15 074	102	15 309	–	24 667	–	24 667
Obligations – Positions vendeur	–	(882)	–	(882)	–	(1 045)	–	(1 045)
Actions – Positions acheteur	19 377	44	18	19 439	28 787	9 172	18	37 977
Actions – Positions vendeur	(12 537)	–	(7)	(12 544)	(23 208)	(4 631)	(12)	(27 851)
Options	–	274	–	274	–	505	–	505
Fonds/billets négociés en bourse – Positions acheteur	797	–	–	797	1 092	–	–	1 092
Fonds/billets négociés en bourse – Positions vendeur	(200)	–	–	(200)	(185)	–	–	(185)
Fonds communs de placement	3 745	–	–	3 745	7 125	–	–	7 125
Fonds privés	–	–	214	214	–	–	185	185
Actifs dérivés	230	892	–	1 122	329	1 909	–	2 238
Passifs dérivés	(199)	(896)	–	(1 095)	(645)	(1 162)	–	(1 807)
Placements à court terme	5 625	10 505	–	16 130	15 490	9 061	–	24 551
Total	16 971	25 011	327	42 309	28 785	38 476	191	67 452

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 31 mars 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 1 (niveau 2 en 2023).

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des actions d'une juste valeur de 44 \$ (néant en 2023) et des obligations d'une juste valeur de néant (133 \$ en 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 et des obligations d'une juste valeur de 133 \$ (néant en 2023) ont été transférées du niveau 2 au niveau 1 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des placements d'une juste valeur de 105 \$ ((14) \$ en 2023) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 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 les 31 mars 2024 et 2023 :

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	185	–	6	191	38	–	16	54
Achats	12	–	2	14	146	–	8	154
Ventes	–	–	1	1	–	–	(10)	(10)
Transferts entrants	–	105	–	105	–	–	(14)	(14)
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	–	2	2	–	–	–	–
Latent(e)s	17	(3)	–	14	1	–	6	7
Solde, à la clôture	214	102	11	327	185	–	6	191
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	17	(3)	5	19	1	–	4	5

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

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	53 599	69 116
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	122	17 512

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.

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 115	(901)	–	214
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(946)	901	1 737	1 692
Obligation pour options vendues	(69)	–	–	(69)
Total	100	–	1 737	1 837

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	796	(610)	–	186
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(942)	610	2 111	1 779
Obligation pour options vendues	(73)	–	–	(73)
Total	(219)	–	2 111	1 892

i) Intérêts dans une entité structurée non consolidée

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2024 et 2023 sont les suivants :

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	0,0	(19)
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	0,0	167
iShares TIPS Bond ETF	0,0	102
Fonds toutes actions Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	4,3	3 745
Sagard Credit Partners II LP	0,0	214
SPDR Bloomberg Barclays Convertible Securities ETF	0,0	(181)
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	0,0	129
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	0,0	399

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	0,0	(19)
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	0,0	108
Fonds toutes actions Chine Mackenzie ChinaAMC, série R	4,7	7 125
Sagard Credit Partners II LP	0,1	185
SPDR Bloomberg Barclays Convertible Securities ETF	0,0	(166)
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	0,0	984

FONDS MULTISTRATÉGIE À RENDEMENT ABSOLU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

j) Dividendes et revenu d'intérêts

Des dividendes et des intérêts versés découlant de la vente à découvert de titres de 600 \$ et de 63 \$ (1 058 \$ et 80 \$ en 2023), respectivement, sont inclus dans les dividendes et le revenu d'intérêts pour la période close le 31 mars 2024.

k) Effet de levier

L'effet de levier survient lorsqu'un Fonds emprunte de l'argent ou des titres, ou a recours à des produits dérivés, pour effectuer des placements qui n'auraient autrement pas été possibles. L'exposition globale du Fonds à ses sources de levier est calculée comme étant la somme des éléments suivants : i) la valeur marchande des titres vendeur; ii) le montant en espèces emprunté aux fins de placement; et iii) la valeur notionnelle des positions sur dérivés du Fonds, à l'exception des dérivés utilisés aux fins de couverture. Cette exposition ne peut dépasser 300 % de la valeur liquidative du Fonds.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2024, l'exposition globale du Fonds aux sources de levier a varié entre 58 % et 144 % de la valeur liquidative du Fonds. Le bas de la fourchette a été atteint en juin 2023, lorsqu'une réduction à court terme de l'effet de levier a été rendue nécessaire pour permettre un rachat au sein du Fonds. Le haut de la fourchette a été atteint en mars 2024, lorsque la stratégie macro mondiale a ajouté une exposition aux contrats à terme standardisés sur obligations à 2 ans. Les sources de levier ont été les positions vendeur physiques sur actions et titres à revenu fixe de sociétés, et les placements dans les produits dérivés. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de levier minimaux et maximaux ont varié entre 190 % et 271 %.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, l'exposition globale du Fonds aux sources de levier a varié entre 37 % et 104 % de la valeur liquidative du Fonds. Le haut de la fourchette a été atteint en avril 2022, lorsque les positions actives du Fonds ont nécessité un levier accru pour atteindre les objectifs en matière de profil risque/rendement. Le bas de la fourchette a été atteint en juillet 2022, lorsque les expositions dans l'ensemble du portefeuille étaient généralement plus basses en réaction à la volatilité élevée des marchés. Les sources de levier ont été les positions vendeur physiques sur actions et titres à revenu fixe de sociétés, et les placements dans les produits dérivés. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de levier minimaux et maximaux ont varié entre 150 % et 229 %.

l) Engagement

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Sagard Credit Partners II LP ¹⁾	142	400	136	400

¹⁾ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

m) Placements donnés en garantie

Au 31 mars 2024, des placements dans des titres d'une juste valeur de 15 877 \$ (21 325 \$ au 31 mars 2023) ont été donnés en garantie en contrepartie de titres vendus à découvert et de contrats de change à terme de gré à gré.

n) Événements postérieurs

Lors d'une assemblée qui s'est tenue le 31 mai 2024, les investisseurs ont approuvé une proposition de fusion du Fonds avec le Fonds global macro Mackenzie en date du 11 octobre 2024, ou vers cette date, après avoir reçu une recommandation positive du comité d'examen indépendant de Mackenzie de réaliser la fusion proposée. Après la fusion proposée, le Fonds sera dissous. Les charges engagées pour réaliser la fusion proposée seront acquittées par Mackenzie.