

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept.	31 mars	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)				
	2023	2023	par titre		par série		
	\$	(Audité) \$	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	
ACTIF							
Actifs courants							
Placements à la juste valeur	763 496	868 501	Série A	9,83	10,15	66 076	78 406
Trésorerie et équivalents de trésorerie	44 844	54 060	Série AR	9,87	10,19	13 684	14 462
Intérêts courus à recevoir	10	2	Série D	9,48	9,74	1 214	543
Dividendes à recevoir	375	–	Série F	10,34	10,62	99 902	117 347
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–	Série F5	9,95	10,48	1 427	1 602
Sommes à recevoir pour titres émis	59	454	Série F8	7,88	8,43	7 258	7 955
Sommes à recevoir du gestionnaire	449	21	Série FB	9,18	9,44	340	407
Marge sur instruments dérivés	5 284	4 978	Série FB5	10,38	10,94	1	1
Actifs dérivés	887	2 984	Série FR	10,46	10,75	805	330
Impôt à recouvrer	324	324	Série G	9,81	10,11	72	73
Total de l'actif	815 728	931 324	Série O	10,22	10,46	14 656	16 101
			Série O5	11,64	12,20	907	955
			Série PW	9,88	10,19	112 446	124 894
PASSIF			Série PWFB	9,41	9,66	2 248	4 346
Passifs courants			Série PWFB5	11,12	11,71	51	54
Sommes à payer pour placements achetés	–	10	Série PWR	9,19	9,48	4 964	4 725
Sommes à payer pour titres rachetés	1 674	2 088	Série PWT5	10,29	10,88	3 655	4 823
Sommes à payer au gestionnaire	36	41	Série PWT8	8,54	9,18	3 809	4 317
Passifs dérivés	5 540	2 099	Série PWX	10,07	10,30	4 025	4 459
Total du passif	7 250	4 238	Série PWX8	10,72	11,42	235	241
Actif net attribuable aux porteurs de titres	808 478	927 086	Série T5	8,85	9,36	3 734	4 290
			Série T8	6,98	7,50	392	522
			Série LB	10,00	10,32	158 005	180 979
			Série LF	9,65	9,92	16 421	18 762
			Série LF5	12,05	12,69	3 023	3 145
			Série LM	5,76	6,10	9 891	11 459
			Série LW	9,07	9,36	229 287	263 925
			Série LW5	10,48	11,09	45 205	52 154
			Série LX	8,61	9,12	4 745	5 809
						808 478	927 086

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)				
			par titre		par série		
			2023	2022	2023	2022	
Revenus							
Dividendes	4 300	4 318					
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	11 795	12 063					
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets							
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(4 270)	(26 672)	Série A	(0,30)	(1,06)	(2 186)	(9 981)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(30 274)	(95 184)	Série AR	(0,31)	(1,04)	(437)	(1 503)
Revenu tiré du prêt de titres	28	161	Série D	(0,52)	(0,90)	(32)	(53)
Revenu provenant des rabais sur les frais	115	95	Série F	(0,27)	(1,06)	(2 774)	(16 329)
Total des revenus (pertes)	(18 306)	(105 219)	Série F5	(0,27)	(1,08)	(38)	(542)
			Série F8	(0,21)	(0,89)	(201)	(927)
			Série FB	(0,23)	(0,93)	(9)	(40)
			Série FB5	(0,29)	(1,11)	–	–
Charges (note 6)			Série FR	(0,23)	–	(16)	–
Frais de gestion	6 260	7 585	Série G	(0,30)	(1,03)	(2)	(6)
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(5)	Série J	–	(0,55)	–	(3)
Frais d'administration	808	990	Série O	(0,23)	(1,00)	(338)	(2 073)
Intérêts débiteurs	9	5	Série O5	(0,27)	(1,20)	(22)	(393)
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	10	26	Série PW	(0,30)	(1,06)	(3 595)	(15 377)
Frais du comité d'examen indépendant	1	2	Série PWFB	(0,19)	(0,94)	(73)	(555)
Autre	–	1	Série PWFB5	(0,31)	(1,25)	(1)	(19)
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	7 084	8 604	Série PWR	(0,30)	(0,97)	(155)	(405)
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–	Série PWT5	(0,31)	(1,16)	(125)	(559)
Charges nettes	7 084	8 604	Série PWT8	(0,26)	(1,02)	(124)	(545)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(25 390)	(113 823)	Série PWX	(0,23)	(0,97)	(98)	(574)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	142	207	Série PWX8	(0,25)	(1,13)	(4)	(26)
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–	Série T5	(0,28)	(1,03)	(123)	(563)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(25 532)	(114 030)	Série T8	(0,20)	(0,83)	(13)	(63)
			Série LB	(0,31)	(1,08)	(5 240)	(21 535)
			Série LF	(0,26)	(0,98)	(464)	(1 987)
			Série LF5	(0,34)	(1,22)	(82)	(281)
			Série LM	(0,18)	(0,66)	(328)	(1 433)
			Série LW	(0,28)	(0,97)	(7 428)	(31 288)
			Série LW5	(0,33)	(1,20)	(1 465)	(6 282)
			Série LX	(0,27)	(1,00)	(159)	(688)
						(25 532)	(114 030)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série AR		Série D		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	927 086	1 214 374	78 406	105 531	14 462	15 108	543	427	117 347	183 938
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(25 532)	(114 030)	(2 186)	(9 981)	(437)	(1 503)	(32)	(53)	(2 774)	(16 329)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(773)	–	–	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(2 459)	(2 830)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(5)	–	–	–	–	–	–	(1)	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	(2 463)	(3 608)	–	–	–	–	–	–	(1)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	37 852	46 361	5 240	8 565	1 035	980	812	182	2 990	4 661
Réinvestissement des distributions	1 778	2 457	–	–	–	–	–	–	–	1
Paiements au rachat de titres	(130 243)	(174 389)	(15 384)	(20 715)	(1 376)	(940)	(109)	(63)	(17 660)	(37 416)
Total des opérations sur les titres	(90 613)	(125 571)	(10 144)	(12 150)	(341)	40	703	119	(14 670)	(32 754)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(118 608)	(243 209)	(12 330)	(22 131)	(778)	(1 463)	671	66	(17 445)	(49 084)
À la clôture	808 478	971 165	66 076	83 400	13 684	13 645	1 214	493	99 902	134 854
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			7 727	10 075	1 419	1 437	56	43	11 051	16 941
Émis			518	869	102	99	83	19	282	454
Réinvestissement des distributions			–	–	–	–	–	–	–	–
Rachetés			(1 523)	(2 100)	(135)	(95)	(11)	(7)	(1 667)	(3 665)
Titres en circulation, à la clôture			6 722	8 844	1 386	1 441	128	55	9 666	13 730

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série FR	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 602	5 920	7 955	10 388	407	425	1	1	330	–
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(38)	(542)	(201)	(927)	(9)	(40)	–	–	(16)	–
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(52)	–	(90)	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(38)	(99)	(309)	(330)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(38)	(151)	(309)	(420)	–	–	–	–	–	–
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	2	2	80	408	46	61	–	–	2 795	–
Réinvestissement des distributions	9	10	138	175	–	–	–	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(110)	(374)	(405)	(1 323)	(104)	(85)	–	–	(2 304)	–
Total des opérations sur les titres	(99)	(362)	(187)	(740)	(58)	(24)	–	–	491	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(175)	(1 055)	(697)	(2 087)	(67)	(64)	–	–	475	–
À la clôture	1 427	4 865	7 258	8 301	340	361	1	1	805	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	153	522	944	1 101	43	44	–	–	31	–
Émis	–	–	9	47	5	6	–	–	259	–
Réinvestissement des distributions	1	1	17	20	–	–	–	–	–	–
Rachetés	(11)	(34)	(49)	(149)	(11)	(9)	–	–	(213)	–
Titres en circulation, à la clôture	143	489	921	1 019	37	41	–	–	77	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série G		Série J		Série O		Série O5		Série PW	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	73	87	–	61	16 101	25 046	955	4 415	124 894	161 377
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2)	(6)	–	(3)	(338)	(2 073)	(22)	(393)	(3 595)	(15 377)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	–	–	–	–	–	(56)	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(23)	(58)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	(2)	(2)
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	–	–	–	–	(23)	(114)	(2)	(2)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1	1	–	–	667	2 112	–	–	4 331	7 226
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	–	1	1	1
Paiements au rachat de titres	–	(15)	–	(54)	(1 774)	(6 353)	(3)	(167)	(13 183)	(22 887)
Total des opérations sur les titres	1	(14)	–	(54)	(1 107)	(4 241)	(3)	(166)	(8 851)	(15 660)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(1)	(20)	–	(57)	(1 445)	(6 314)	(48)	(673)	(12 448)	(31 039)
À la clôture	72	67	–	4	14 656	18 732	907	3 742	112 446	130 338
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	7	8	–	6	1 540	2 364	78	338	12 259	15 364
Émis	–	–	–	–	64	213	–	–	427	730
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rachetés	–	(1)	–	(5)	(170)	(631)	–	(14)	(1 299)	(2 319)
Titres en circulation, à la clôture	7	7	–	1	1 434	1 946	78	324	11 387	13 775

	Série PWFB		Série PWFB5		Série PWR		Série PWT5		Série PWT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	4 346	6 067	54	206	4 725	3 855	4 823	5 961	4 317	5 611
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(73)	(555)	(1)	(19)	(155)	(405)	(125)	(559)	(124)	(545)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	–	(2)	–	–	–	(31)	–	(32)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(1)	(3)	–	–	(107)	(120)	(173)	(207)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(1)	(5)	–	–	(107)	(151)	(173)	(239)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	48	488	–	–	797	638	247	435	429	170
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	47	60	61	71
Paiements au rachat de titres	(2 073)	(723)	(1)	(21)	(403)	(111)	(1 230)	(967)	(701)	(248)
Total des opérations sur les titres	(2 025)	(235)	(1)	(21)	394	527	(936)	(472)	(211)	(7)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(2 098)	(790)	(3)	(45)	239	122	(1 168)	(1 182)	(508)	(791)
À la clôture	2 248	5 277	51	161	4 964	3 977	3 655	4 779	3 809	4 820
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	450	614	5	16	499	395	443	502	470	541
Émis	4	52	–	–	84	69	23	41	48	17
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	4	5	7	8
Rachetés	(215)	(76)	–	(2)	(43)	(12)	(115)	(88)	(79)	(25)
Titres en circulation, à la clôture	239	590	5	14	540	452	355	460	446	541

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série PWX		Série PWX8		Série T5		Série T8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	4 459	6 977	241	305	4 290	5 960	522	645
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(98)	(574)	(4)	(26)	(123)	(563)	(13)	(63)
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	–	(4)	–	(28)	–	(3)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(10)	(9)	(100)	(121)	(19)	(25)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(10)	(13)	(100)	(149)	(19)	(28)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	331	208	37	–	259	516	380	9
Réinvestissement des distributions	–	–	–	5	70	98	2	7
Paiements au rachat de titres	(667)	(1 623)	(29)	(53)	(662)	(1 207)	(480)	(10)
Total des opérations sur les titres	(336)	(1 415)	8	(48)	(333)	(593)	(98)	6
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(434)	(1 989)	(6)	(87)	(556)	(1 305)	(130)	(85)
À la clôture	4 025	4 988	235	218	3 734	4 655	392	560
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	433	668	21	24	458	583	70	76
Émis	32	21	4	–	28	56	51	1
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	8	10	–	1
Rachetés	(65)	(163)	(3)	(4)	(72)	(128)	(65)	(1)
Titres en circulation, à la clôture	400	526	22	20	422	521	56	77

	Série LB		Série LF		Série LF5		Série LM	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	180 979	224 738	18 762	21 697	3 145	3 824	11 459	14 915
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(5 240)	(21 535)	(464)	(1 987)	(82)	(281)	(328)	(1 433)
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	–	–	–	(28)	–	(71)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	(77)	(55)	(264)	(313)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	–	–	(77)	(83)	(264)	(384)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	8 026	8 214	794	2 758	30	568	7	8
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	28	35	263	379
Paiements au rachat de titres	(25 760)	(28 410)	(2 671)	(4 213)	(21)	(1 207)	(1 246)	(1 358)
Total des opérations sur les titres	(17 734)	(20 196)	(1 877)	(1 455)	37	(604)	(976)	(971)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(22 974)	(41 731)	(2 341)	(3 442)	(122)	(968)	(1 568)	(2 788)
À la clôture	158 005	183 007	16 421	18 255	3 023	2 856	9 891	12 127
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	17 531	21 081	1 891	2 139	248	279	1 879	2 238
Émis	781	814	80	285	3	44	–	1
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	2	3	44	62
Rachetés	(2 509)	(2 824)	(270)	(435)	(2)	(89)	(207)	(220)
Titres en circulation, à la clôture	15 803	19 071	1 701	1 989	251	237	1 716	2 081

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série LW		Série LW5		Série LX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	263 925	328 376	52 154	65 327	5 809	7 186
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(7 428)	(31 288)	(1 465)	(6 282)	(159)	(688)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	–	(342)	–	(34)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(1 206)	(1 340)	(132)	(150)
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(2)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1)	(2)	(1 206)	(1 682)	(132)	(184)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	7 716	7 360	675	488	77	303
Réinvestissement des distributions	1	2	1 034	1 441	124	171
Paievements au rachat de titres	(34 926)	(37 580)	(5 987)	(5 399)	(974)	(867)
Total des opérations sur les titres	(27 209)	(30 218)	(4 278)	(3 470)	(773)	(393)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(34 638)	(61 508)	(6 949)	(11 434)	(1 064)	(1 265)
À la clôture	229 287	266 868	45 205	53 893	4 745	5 921
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :						
Titres en circulation, à l'ouverture	28 190	34 004	4 705	5 401	637	722
Émis	828	805	62	43	9	32
Réinvestissement des distributions	–	–	95	130	14	19
Rachetés	(3 745)	(4 125)	(548)	(481)	(109)	(93)
Titres en circulation, à la clôture	25 273	30 684	4 314	5 093	551	680

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(25 532)	(114 030)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	1 730	10 310
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	30 274	95 184
Achat de placements	(7 331)	(166 351)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	85 861	187 956
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(1 117)	4 840
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(5)	(10)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	83 880	17 899
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	28 117	33 746
Paiements au rachat de titres	(120 527)	(161 780)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(685)	(1 151)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(93 095)	(129 185)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(9 215)	(111 286)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	54 060	157 797
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(1)	910
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	44 844	47 421
Trésorerie	6 630	7 150
Équivalents de trésorerie	38 214	40 271
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	44 844	47 421
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	3 925	4 318
Impôts étrangers payés	142	207
Intérêts reçus	11 787	12 063
Intérêts versés	9	5

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	211 100	37 787	29 236
¹ FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	415 000	44 478	36 358
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	170 300	16 802	12 264
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	759 600	69 742	62 348
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	82 000	11 108	10 063
Total des fonds/billets négociés en bourse				179 917	150 269
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Mandat d'obligations canadiennes Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	25 165 490	255 012	209 113
² Mandat d'actions canadiennes Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	4 570 498	61 334	64 172
² Mandat élargi d'actions Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 865 288	31 322	35 044
² Mandat d'actions EAEO Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	528 459	6 482	6 668
² Mandat d'obligations mondiales Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	4 708 428	45 253	35 895
² Mandat d'actions américaines Mack, série R	Canada	Fonds communs de placement	4 273 894	59 710	67 175
² Fonds de perception de primes de risque diversifiées Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	268 821	2 707	3 035
² Fonds de grandes capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	531 810	5 591	5 484
² Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	285 663	2 697	3 057
² Fonds de primes de risque améliorées sur actions Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	58 343	577	574
² Fonds de primes de risque améliorées sur titres à revenu fixe Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 071 709	9 823	5 892
² Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	454 100	6 187	7 860
² Fonds mondial lié à l'inflation Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	763 277	7 655	6 046
² Fonds global macro Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 318 467	23 148	25 118
² Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	133 206	1 791	1 803
² Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	437 736	4 716	4 249
² Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	990 786	9 732	8 881
² Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	8 811 435	89 005	78 599
² Fonds de reproduction de capital-investissement Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	134 382	1 358	1 436
² Fonds d'obligations souveraines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	5 219 859	47 460	41 918
² Fonds quantitatif américain de grandes capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	44 497	465	603
² Fonds quantitatif américain de petites capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	50 709	547	605
Total des fonds communs de placement				672 572	613 227
Coûts de transaction				(22)	–
Total des placements				852 467	763 496
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(4 653)
³ Trésorerie et équivalents de trésorerie					44 844
Autres éléments d'actif moins le passif					4 791
Actif net attribuable aux porteurs de titres					808 478

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

³ Comprend 24 161 \$ détenus dans le Fonds du marché monétaire canadien Mackenzie, série R, un fonds géré par Mackenzie.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	67,6
Obligations	60,0
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	7,6
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Actions	32,1
Actions	25,5
Positions acheteur sur contrats à terme standardisés sur actions	6,6
Positions vendeur sur contrats à terme standardisés sur actions	–
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Marchandises	0,1
Contrats à terme standardisés sur marchandises (acheteur)	0,1
Contrats à terme standardisés sur marchandises (vendeur)	–
Fonds communs de placement	0,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie *	(1,6)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	42,9
États-Unis	38,1
Autre	10,2
Royaume-Uni	2,1
Allemagne	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Japon	1,1
Australie	0,8
France	0,7
Chine	0,7
Brésil	0,6
Pays-Bas	0,6
Israël	0,4
Mexique	0,4
Suisse	0,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie *	(1,6)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	42,2
Obligations d'État étrangères	9,5
Obligations fédérales	9,4
Contrats à terme standardisés sur actions	6,6
Services financiers	5,4
Obligations provinciales	5,4
Technologie de l'information	4,1
Autre	3,1
Produits industriels	3,0
Énergie	2,7
Soins de santé	2,1
Consommation discrétionnaire	2,1
Matériaux	1,7
Consommation de base	1,6
Services de communication	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie *	(1,6)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	63,9
Obligations	61,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	2,7
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,1)
Actions	31,6
Actions	25,9
Contrats à terme standardisés sur actions (acheteur)	5,7
Contrats à terme standardisés sur actions (vendeur)	–
Trésorerie et placements à court terme *	3,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Marchandises	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	44,9
États-Unis	33,9
Autre	9,3
Trésorerie et placements à court terme *	3,3
Royaume-Uni	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
France	0,9
Japon	0,8
Chine	0,8
Pays-Bas	0,6
Allemagne	0,6
Australie	0,6
Brésil	0,5
Suisse	0,4
Mexique	0,4
Corée du Sud	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	42,0
Obligations fédérales	9,8
Autre	8,5
Obligations provinciales	5,8
Services financiers	5,6
Obligations d'État étrangères	5,1
Technologie de l'information	3,9
Trésorerie et placements à court terme *	3,3
Produits industriels	3,2
Énergie	2,4
Soins de santé	2,2
Consommation discrétionnaire	2,1
Matériaux	1,9
Consommation de base	1,7
Services de communication	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0

* 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.

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

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 libellés en yens sur l'indice Nikkei 225, décembre 2023	(1)	7 décembre 2023	32 160,00 JPY	(145)	2	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice S&P/TSX 60, décembre 2023	(14)	14 décembre 2023	1 211,33 CAD	(3 294)	98	–
Contrats à terme standardisés sur l'indice CME E-Mini Standard & Poor's 500, décembre 2023	32	15 décembre 2023	4 505,38 USD	9 395	–	(391)
Contrats à terme standardisés sur l'indice Euro STOXX 50, décembre 2023	350	15 décembre 2023	4 252,50 EUR	21 038	–	(324)
Contrats à terme standardisés sur l'indice FTSE 100, décembre 2023	(1)	15 décembre 2023	7 508,50 GBP	(127)	–	(3)
Contrats à terme standardisés sur l'indice MSCI EAEO, décembre 2023	59	15 décembre 2023	2 091,90 USD	8 175	–	(202)
Contrats à terme standardisés sur l'indice MSCI Marchés émergents, décembre 2023	163	15 décembre 2023	979,30 USD	10 571	–	(261)
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2023	62	18 décembre 2023	118,72 CAD	7 138	–	(223)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2023	(127)	19 décembre 2023	110,12 USD	(18 630)	354	–
Total des contrats à terme standardisés				34 121	454	(1 404)

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	1 058 USD	(1 917) CAD	9 novembre 2023	1 412	1 444	32	–
AA	2 958 CAD	(1 632) USD	9 novembre 2023	(2 179)	(2 228)	–	(49)
AA	11 151 USD	(20 212) CAD	9 novembre 2023	14 891	15 225	334	–
AA	6 774 CAD	(3 655) USD	9 novembre 2023	(4 991)	(4 950)	41	–
A	1 322 CHF	(1 123) USD	9 novembre 2023	1 525	1 424	–	(101)
A	38 USD	(46) CHF	9 novembre 2023	(51)	(49)	2	–
A	3 720 EUR	(3 009) USD	9 novembre 2023	4 085	3 887	–	(198)
A	9 811 EUR	(7 934) USD	9 novembre 2023	10 771	10 254	–	(517)
A	13 016 EUR	(10 530) USD	9 novembre 2023	14 295	13 601	–	(694)
A	161 EUR	(127) USD	9 novembre 2023	173	170	–	(3)
AA	1 279 GBP	(1 197) USD	9 novembre 2023	1 625	1 539	–	(86)
AA	2 875 GBP	(2 690) USD	9 novembre 2023	3 651	3 458	–	(193)
AA	137 USD	(149) GBP	9 novembre 2023	(186)	(180)	6	–
A	647 219 JPY	(3 400) USD	9 novembre 2023	4 616	4 272	–	(344)
A	689 531 JPY	(3 622) USD	9 novembre 2023	4 917	4 550	–	(367)
A	546 909 JPY	(2 873) USD	9 novembre 2023	3 900	3 609	–	(291)
AA	2 430 381 JPY	(12 768) USD	9 novembre 2023	17 332	16 039	–	(1 293)
A	547 USD	(108 102) JPY	9 novembre 2023	(742)	(724)	18	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						433	(4 136)

Total des actifs dérivés

887

Total des passifs dérivés

(5 540)

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 30 décembre 2011

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

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

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

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

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

Les titres des séries F, F5 et F8 sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries F5 et F8); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs des séries F5 et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries FB et FB5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série FB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de la série FR sont offerts aux particuliers qui détiennent un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie par l'entremise du Bureau du tuteur et curateur public du gouvernement de l'Ontario ou de programmes semblables.

Les titres de série J ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

Les titres des séries O et O5 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 investisseurs de série O5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

Les titres des séries PWFB et PWFB5 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWFB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

Les titres des séries PWX et PWX8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWX8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 8 % par année.

Les titres de série G ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

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

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

Les titres des séries LB et LX sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série LX). Les investisseurs de série LX désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries LF et LF5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série LF5), qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte parrainé par Gestion privée Banque Laurentienne. Les investisseurs de série LF5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries LW et LW5 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée du programme de tarification préférentielle qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs de série LW5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série LM ne sont plus offerts à la vente, sauf aux investisseurs qui participaient aux programmes de prélèvements automatiques en vigueur en date du 25 novembre 2015.

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	39 035	20 660
Valeur des biens reçus en garantie	41 007	21 704

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	34	100,0	209	100,0
Impôt retenu à la source	–	–	(13)	(6,2)
	34	100,0	196	93,8
Paiements à l'agent de prêt de titres	(6)	(17,6)	(35)	(16,7)
Revenu tiré du prêt de titres	28	82,4	161	77,1

d) Commissions

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et une certaine croissance du capital à long terme en investissant principalement dans d'autres fonds communs de placement qui investissent dans des titres de participation et des titres à revenu fixe du Canada et de pays étrangers, ainsi que dans d'autres catégories d'actifs, mais il peut aussi investir directement dans des titres. La répartition de l'actif du Fonds se situera généralement dans les fourchettes suivantes : 15 % à 35 % en titres de participation et 55 % à 85 % en titres à revenu fixe. En plus d'avoir une exposition aux titres à revenu fixe et aux titres de capitaux propres, le Fonds peut également investir dans d'autres catégories d'actif, y compris des fonds communs de placement alternatifs. Le Fonds est diversifié en termes d'exposition géographique, d'exposition sectorielle, d'exposition factorielle, de capitalisation boursière, de style de placement du gestionnaire de portefeuille, de qualité du crédit et de durée.

ii. Risque de change

Le Fonds est exposé au risque de change en raison de ses placements dans des fonds/billets négociés en bourse, des instruments dérivés et des fonds communs de placement. Tous les fonds sous-jacents sont libellés en dollars canadiens. Toutefois, le Fonds est indirectement exposé au risque que la valeur des instruments financiers libellés en devises détenus par les fonds sous-jacents fluctue en raison de variations des taux de change. Le Fonds et les fonds sous-jacents peuvent couvrir une partie ou la totalité de leur exposition au risque de change.

Au 30 septembre 2023, si les taux de change des monnaies étrangères avaient connu une hausse ou une baisse de 5 % par rapport au dollar canadien, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 9 686 \$ ou 1,2 % du total de l'actif net (11 028 \$ ou 1,2 % au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
		(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2023					
Moins de 1 an	(11 492)				
1 an à 5 ans	–				
5 ans à 10 ans	–				
Plus de 10 ans	–				
Total	(11 492)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(26 783)	(3,3)	26 793	3,3

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
31 mars 2023		(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	(30 108)				
1 an à 5 ans	–				
5 ans à 10 ans	–				
Plus de 10 ans	–				
Total	(30 108)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(29 320)	(3,2)	29 329	3,2

Le Fonds est exposé indirectement au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt détenus dans les fonds sous-jacents fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur.

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2023	30 703	3,8	(30 321)	(3,8)
31 mars 2023	33 814	3,6	(33 538)	(3,6)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration indirecte du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations, détenus par les fonds sous-jacents. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. Pour de plus amples renseignements au sujet du risque de crédit des fonds sous-jacents, veuillez vous reporter aux états financiers des fonds sous-jacents, disponibles sur le site Web de SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca ou à l'adresse www.placementsmackenzie.com.

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds/billets négociés en bourse	150 269	–	–	150 269	159 020	–	–	159 020
Fonds communs de placement	613 227	–	–	613 227	709 481	–	–	709 481
Actifs dérivés	454	433	–	887	1 975	1 009	–	2 984
Passifs dérivés	(1 404)	(4 136)	–	(5 540)	(1 065)	(1 034)	–	(2 099)
Placements à court terme	24 161	14 053	–	38 214	24 161	23 798	–	47 959
Total	786 707	10 350	–	797 057	893 572	23 773	–	917 345

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

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

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

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	494	(494)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 470)	494	5 284	2 308
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(2 976)	–	5 284	2 308

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	2 114	(1 204)	–	910
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 650)	1 204	4 978	4 532
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	464	–	4 978	5 442

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
30 septembre 2023		
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	0,1	29 236
Mandat d'obligations canadiennes Mack, série R	14,8	209 113
Mandat d'actions canadiennes Mack, série R	4,4	64 172
Mandat élargi d'actions Mack, série R	4,8	35 044
Mandat d'actions EAEO Mack, série R	1,5	6 668
Mandat d'obligations mondiales Mack, série R	39,0	35 895
Mandat d'actions américaines Mack, série R	3,9	67 175
Fonds de perception de primes de risque diversifiées Mackenzie, série R	1,1	3 035
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	9,3	36 358
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	5,0	12 264
Fonds de grandes capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	3,3	5 484
Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	6,0	3 057
Fonds de primes de risque améliorées sur actions Mackenzie, série R	0,7	574
Fonds de primes de risque améliorées sur titres à revenu fixe Mackenzie, série R	2,6	5 892
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série R	0,2	7 860
Fonds mondial lié à l'inflation Mackenzie, série R	6,2	6 046
Fonds global macro Mackenzie, série R	4,4	25 118
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,4	1 803
Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série R	2,6	4 249
Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie, série R	14,3	8 881
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	7,4	78 599
Fonds de reproduction de capital-investissement Mackenzie, série R	4,3	1 436
Fonds d'obligations souveraines Mackenzie, série R	4,1	41 918
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	12,9	62 348
Fonds quantitatif américain de grandes capitalisations Mackenzie, série R	2,7	603
Fonds quantitatif américain de petites capitalisations Mackenzie, série R	2,8	605
SPDR Bloomberg High Yield Bond ETF	0,1	10 063

PORTEFEUILLE REVENU PRUDENT SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

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

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	0,1	31 299
Mandat d'obligations canadiennes Mack, série R	15,9	240 957
Mandat d'actions canadiennes Mack, série R	5,1	80 042
Mandat élargi d'actions Mack, série R	5,5	40 823
Mandat d'actions EAEO Mack, série R	1,8	8 423
Mandat d'obligations mondiales Mack, série R	41,0	41 225
Mandat d'actions américaines Mack, série R	4,1	74 753
Fonds de perception de primes de risque diversifiées Mackenzie, série R	1,0	3 509
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	8,1	37 954
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	5,1	13 022
Fonds de grandes capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	3,6	6 312
Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	6,4	3 492
Fonds de primes de risque améliorées sur actions Mackenzie, série R	1,0	715
Fonds de primes de risque améliorées sur titres à revenu fixe Mackenzie, série R	2,7	6 973
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série R	0,2	9 134
Fonds mondial lié à l'inflation Mackenzie, série R	6,7	6 969
Fonds global macro Mackenzie, série R	5,8	28 448
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,4	2 100
Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série R	2,8	4 913
Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie, série R	9,3	8 872
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	8,2	90 983
Fonds de reproduction de capital-investissement Mackenzie, série R	5,1	1 398
Fonds d'obligations souveraines Mackenzie, série R	7,1	48 052
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	12,8	66 450
Fonds quantitatif américain de grandes capitalisations Mackenzie, série R	3,1	707
Fonds quantitatif américain de petites capitalisations Mackenzie, série R	3,2	681
SPDR Bloomberg Barclays Capital High Yield Bond ETF	0,1	10 295