

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	1 273 670	1 428 703
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 739	14 830
Intérêts courus à recevoir	8 069	8 258
Dividendes à recevoir	961	755
Sommes à recevoir pour placements vendus	16 952	4 344
Sommes à recevoir pour titres émis	588	707
Sommes à recevoir du gestionnaire	2 054	16
Marge sur instruments dérivés	3 346	6 743
Actifs dérivés	2 499	972
Total de l'actif	1 309 878	1 465 328
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	16 961	5 840
Sommes à payer pour titres rachetés	3 372	2 430
Distributions à verser	1	1
Sommes à payer au gestionnaire	67	83
Passifs dérivés	2 768	2 573
Total du passif	23 169	10 927
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 286 709	1 454 401

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série A	1,47	1,58	338 031	386 010
Série AR	10,17	10,69	18 922	19 688
Série D	11,22	11,93	9 422	8 789
Série F	8,00	8,50	138 342	157 050
Série F8	10,28	11,09	753	839
Série FB	8,00	8,51	758	835
Série G	5,84	6,23	326	360
Série I	2,36	2,51	492	519
Série O	8,58	9,08	50 175	52 387
Série PW	10,83	11,54	414 133	460 365
Série PWFB	7,91	8,41	5 197	5 987
Série PWR	9,34	9,82	8 687	8 483
Série PWT8	10,60	11,47	1 100	1 475
Série PWX	11,91	12,60	3 477	3 670
Série PWX8	11,28	12,12	1	493
Série R	9,11	9,59	8 197	8 805
Série S	7,73	8,18	284 504	334 015
Série T8	10,36	11,24	103	85
Série LB	6,27	6,70	778	881
Série LF	12,17	12,94	212	179
Série LW	11,14	11,88	3 099	3 486
			1 286 709	1 454 401

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	7 540	8 409
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	19 849	18 319
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(3 349)	(52 315)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(65 532)	(105 370)
Revenu tiré du prêt de titres	42	68
Revenu provenant des rabais sur les frais	64	87
Total des revenus (pertes)	(41 386)	(130 802)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	6 705	7 542
Rabais sur les frais de gestion	(7)	(6)
Frais d'administration	1 013	1 144
Intérêts débiteurs	14	4
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	113	148
Frais du comité d'examen indépendant	2	3
Autre	–	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	7 840	8 836
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	7 840	8 836
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(49 226)	(139 638)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	312	388
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	(2)	(32)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(49 536)	(139 994)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série A	(0,06)	(0,15)	(14 444)	(39 199)
Série AR	(0,42)	(0,97)	(788)	(1 727)
Série D	(0,45)	(0,94)	(336)	(588)
Série F	(0,29)	(0,76)	(5 177)	(14 508)
Série F8	(0,37)	(1,65)	(25)	(57)
Série FB	(0,30)	(0,73)	(29)	(72)
Série G	(0,23)	(0,60)	(13)	(41)
Série I	(0,09)	(0,23)	(19)	(46)
Série O	(0,27)	(0,76)	(1 604)	(4 181)
Série PW	(0,42)	(1,06)	(16 586)	(43 976)
Série PWFB	(0,28)	(0,74)	(197)	(514)
Série PWR	(0,38)	(0,85)	(336)	(649)
Série PWT8	(0,38)	(1,08)	(46)	(166)
Série PWX	(0,39)	(1,23)	(112)	(415)
Série PWX8	(0,07)	(1,03)	(2)	–
Série R	(0,29)	(0,79)	(260)	(785)
Série S	(0,24)	(0,69)	(9 391)	(32 573)
Série T8	(0,45)	(1,24)	(4)	(6)
Série LB	(0,26)	(0,64)	(33)	(91)
Série LF	(0,47)	(0,82)	(7)	(3)
Série LW	(0,44)	(1,13)	(127)	(397)
			(49 536)	(139 994)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Série A		Série AR		Série D		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 454 401	1 714 509	386 010	468 279	19 688	19 672	8 789	3 009	157 050	179 480
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(49 536)	(139 994)	(14 444)	(39 199)	(788)	(1 727)	(336)	(588)	(5 177)	(14 508)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(18 792)	(17 843)	(3 530)	(3 023)	(186)	(149)	(124)	(86)	(2 202)	(2 045)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(15 432)	(26 058)	(5 691)	(8 879)	–	–	(96)	(133)	(1 534)	(2 619)
Rabais sur les frais de gestion	(7)	(6)	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(34 231)	(43 907)	(9 222)	(11 903)	(186)	(149)	(220)	(219)	(3 736)	(4 664)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	53 868	88 288	18 137	25 663	1 199	1 466	2 061	6 412	11 524	14 586
Réinvestissement des distributions	31 635	40 498	8 556	10 997	186	149	189	181	3 001	3 614
Paiements au rachat de titres	(169 428)	(181 649)	(51 006)	(61 075)	(1 177)	(974)	(1 061)	(715)	(24 320)	(22 662)
Total des opérations sur les titres	(83 925)	(52 863)	(24 313)	(24 415)	208	641	1 189	5 878	(9 795)	(4 462)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(167 692)	(236 764)	(47 979)	(75 517)	(766)	(1 235)	633	5 071	(18 708)	(23 634)
À la clôture	1 286 709	1 477 745	338 031	392 762	18 922	18 437	9 422	8 080	138 342	155 846
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			245 086	271 563	1 841	1 752	737	232	18 471	19 464
Émis			11 739	15 853	114	138	178	512	1 381	1 678
Réinvestissement des distributions			5 580	6 892	18	14	16	15	362	422
Rachetés			(33 103)	(37 689)	(112)	(91)	(91)	(59)	(2 923)	(2 620)
Titres en circulation, à la clôture			229 302	256 619	1 861	1 813	840	700	17 291	18 944

	Série F8		Série FB		Série G		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	839	700	835	847	360	572	519	553	52 387	54 830
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(25)	(57)	(29)	(72)	(13)	(41)	(19)	(46)	(1 604)	(4 181)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(12)	(6)	(11)	(10)	(4)	(4)	(7)	(6)	(997)	(852)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(21)	(14)	(9)	(14)	(5)	(8)	(6)	(9)	(295)	(562)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(33)	(20)	(20)	(24)	(9)	(12)	(13)	(15)	(1 292)	(1 414)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	505	60	144	1	2	–	–	2 826	1 947
Réinvestissement des distributions	–	2	20	24	7	9	5	5	1 270	1 393
Paiements au rachat de titres	(28)	(405)	(108)	(50)	(20)	(167)	–	–	(3 412)	(4 639)
Total des opérations sur les titres	(28)	102	(28)	118	(12)	(156)	5	5	684	(1 299)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(86)	25	(77)	22	(34)	(209)	(27)	(56)	(2 212)	(6 894)
À la clôture	753	725	758	869	326	363	492	497	50 175	47 936
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	76	56	98	92	58	84	207	202	5 769	5 613
Émis	–	45	8	17	–	–	–	–	317	214
Réinvestissement des distributions	–	–	2	3	1	1	2	3	143	153
Rachetés	(3)	(35)	(13)	(6)	(3)	(25)	–	–	(384)	(504)
Titres en circulation, à la clôture	73	66	95	106	56	60	209	205	5 845	5 476

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série PW		Série PWFB		Série PWR		Série PWT8		Série PWX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	460 365	527 530	5 987	6 333	8 483	7 384	1 475	1 718	3 670	5 819
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(16 586)	(43 976)	(197)	(514)	(336)	(649)	(46)	(166)	(112)	(415)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(5 294)	(4 663)	(86)	(73)	(104)	(80)	(16)	(18)	(69)	(69)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(5 775)	(9 094)	(59)	(92)	–	–	(39)	(67)	(20)	(48)
Rabais sur les frais de gestion	(6)	(5)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(11 075)	(13 762)	(145)	(165)	(104)	(80)	(55)	(85)	(89)	(117)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	16 626	25 078	272	375	731	777	–	389	83	115
Réinvestissement des distributions	10 202	12 658	143	164	104	80	11	14	89	117
Paievements au rachat de titres	(45 399)	(47 447)	(863)	(457)	(191)	(250)	(285)	(5)	(164)	(1 943)
Total des opérations sur les titres	(18 571)	(9 711)	(448)	82	644	607	(274)	398	8	(1 711)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(46 232)	(67 449)	(790)	(597)	204	(122)	(375)	147	(193)	(2 243)
À la clôture	414 133	460 081	5 197	5 736	8 687	7 262	1 100	1 865	3 477	3 576
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	39 900	41 945	712	695	864	716	129	133	291	429
Émis	1 465	2 121	33	44	75	80	–	31	7	9
Réinvestissement des distributions	907	1 086	17	19	11	8	1	1	7	9
Rachetés	(4 021)	(4 034)	(105)	(53)	(20)	(26)	(26)	–	(13)	(153)
Titres en circulation, à la clôture	38 251	41 118	657	705	930	778	104	165	292	294

	Série PWX8		Série R		Série S		Série T8		Série LB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	493	1	8 805	10 256	334 015	421 568	85	78	881	1 053
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2)	–	(260)	(785)	(9 391)	(32 573)	(4)	(6)	(33)	(91)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(6)	–	(164)	(183)	(5 929)	(6 529)	(1)	(1)	(8)	(7)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(7)	–	–	–	(1 812)	(4 415)	(3)	(2)	(13)	(21)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(13)	–	(164)	(183)	(7 741)	(10 944)	(4)	(3)	(21)	(28)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	153	169	99	10 569	24	–	1	5
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	7 741	10 943	2	2	21	27
Paievements au rachat de titres	(477)	–	(337)	(493)	(40 219)	(39 510)	–	(19)	(71)	(67)
Total des opérations sur les titres	(477)	–	(184)	(324)	(32 379)	(17 998)	26	(17)	(49)	(35)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(492)	–	(608)	(1 292)	(49 511)	(61 515)	18	(26)	(103)	(154)
À la clôture	1	1	8 197	8 964	284 504	360 053	103	52	778	899
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	41	–	919	1 017	40 854	47 930	8	6	132	143
Émis	–	–	16	18	13	1 235	2	–	–	1
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	967	1 338	–	–	3	4
Rachetés	(41)	–	(36)	(52)	(5 017)	(4 824)	–	(1)	(11)	(10)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	899	983	36 817	45 679	10	5	124	138

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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

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

	Série LF		Série LW	
	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES				
À l'ouverture	179	1	3 486	4 826
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(7)	(3)	(127)	(397)
Distributions aux porteurs de titres :				
Revenu de placement	(3)	–	(39)	(39)
Gains en capital	–	–	–	–
Remboursement de capital	(2)	(1)	(45)	(80)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(5)	(1)	(84)	(119)
Opérations sur les titres :				
Produit de l'émission de titres	42	41	29	45
Réinvestissement des distributions	5	1	83	118
Paievements au rachat de titres	(2)	–	(288)	(771)
Total des opérations sur les titres	45	42	(176)	(608)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	33	38	(387)	(1 124)
À la clôture	212	39	3 099	3 702
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	14	–	293	372
Émis	3	3	3	4
Réinvestissement des distributions	–	–	7	10
Rachetés	–	–	(25)	(65)
Titres en circulation, à la clôture	17	3	278	321

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(49 536)	(139 994)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	540	54 881
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	65 532	105 370
Achat de placements	(454 042)	(146 133)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	540 066	208 212
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 342	(5 380)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(16)	(40)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	103 886	76 916
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	40 382	70 592
Paiements au rachat de titres	(154 881)	(161 224)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 596)	(3 403)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(117 095)	(94 035)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(13 209)	(17 119)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	14 830	38 460
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	118	518
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 739	21 859
Trésorerie	1 739	18 985
Équivalents de trésorerie	–	2 874
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 739	21 859
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	7 334	8 342
Impôts étrangers payés	310	356
Intérêts reçus	20 038	17 725
Intérêts versés	14	4

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 040	992
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	384	339
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 503 000	3 585	3 018
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	233	179
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 590 000	1 592	1 220
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 833 000	1 614	1 417
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	809	756
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	771 000 USD	890	898
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	122 000	144	132
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	91	81
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	583	536
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	108	95
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	1 387 466 USD	1 853	1 606
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	749
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 759 000	2 667	2 371
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	366	341
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	511 000 USD	639	507
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	591 000	591	557
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	146	144
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 965 000	1 818	1 593
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 040	827
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 012	874
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 690 000	1 690	1 688
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	418
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	486
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	523
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	154	148
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	402
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	227	233
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 480 000 USD	2 010	1 925
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 451 000 USD	1 729	1 521
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	866	668
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	636
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	679 000	587	575
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	62
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	192 000 USD	219	217
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	940 000	936	891
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	500 000 USD	628	579
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 411	169	165
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	712 000	712	710
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000	790	752
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000	1 109	1 019
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	395 000	355	331
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 021 000	1 003	911
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 532 000	1 520	1 419
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	891 000	893	775
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	1 947	1 949
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	746 000	733	696
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 440 000	3 414	3 273
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 100 000	5 085	4 895
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 505	1 391
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 878 000	1 915	1 893
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 090 000	2 090	2 061
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 124 000	1 115	1 035
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 002 000	3 004	2 909
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 379 000	2 321	2 269
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	684 000	683	679
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 509 000	2 532	2 492
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 011 000	2 846	2 748
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	966 000	966	891

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	600	583
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 465 000	2 451	2 360
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 075 000	1 069	926
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	802 000	710	667
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	461	459
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	520
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	752 000	752	677
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 060 000 USD	1 328	1 101
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 128 000	1 207	905
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	719	705
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 552	1 487
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	207 000 USD	251	231
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	246 000 USD	308	309
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 270	1 255
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 519 000	1 520	1 406
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	175 000	175	136
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 646 000	2 694	2 474
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	248
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	232
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 639 000	1 584	1 489
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	620 000	620	607
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 000	106	98
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	358	306
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	307	280
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	5 030 000	4 980	4 185
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	793
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	528
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	89	81
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	980 000	980	977
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 348 000	3 379	3 250
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	811 000	808	789
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 462 000	2 463	2 212
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	743 000	735	692
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	797
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	739	711
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	235	217
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	738 000	736	710
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 107 000	1 126	996
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	679	633
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 434 000	2 363	2 161
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 088 000	1 062	973
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	971 000	964	876
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	976 000	924	947
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	574	536
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 340 000	1 340	1 296
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 080	979
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 980 000	1 983	1 915
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	351
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	325	247
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 700 000	1 703	1 674
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	693
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	630	624
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	898 000	902	710
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	107
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	331	326
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	890
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	2 270 000	2 266	2 054
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	351 000	342	331

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 650 000	2 617	2 439
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Bésil	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	462	454
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 720 000 USD	2 349	2 184
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	839	638
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 108	846
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 266	986
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	568	388
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	425
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 036 000	1 061	934
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 378 000	2 301	2 103
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	321 000	337	317
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 946 000	1 950	1 837
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 369 000	1 361	1 313
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	363 000 USD	116	35
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	1 020 000	1 013	735
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	1 089	839
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 350	1 307
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 703	1 301
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 144	927
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	310
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	870 000 USD	1 075	950
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	132 000	132	119
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	106 000	106	95
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	101 000 USD	124	106
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	93
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 218 619	2 218	2 120
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	150	119
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	252	241
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	609 919	610	553
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	622 283	622	563
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	280	278
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	189
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	678	73
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	779 000 USD	584	68
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	1 570 000	1 564	1 350
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	178 000	194	164
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	604	516
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	687 000	691	560
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	305 000	304	240
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 883 000	1 883	1 575
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	199	174
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	213	186
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	809	702
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	869	798
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	732
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 154	1 011
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	162 000 USD	204	195
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	691 000	689	683
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	799
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	478 000 USD	604	538
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	940 000	940	854
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	630	564

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	909	819
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	298
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	362	299
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	11	11
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	744 000	710	701
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	490
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	441 000	441	340
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	412	357
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	723 000	689	621
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	885	857
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	293
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 660 000	1 524	1 135
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 078 000	1 989	1 817
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	850
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 593 000	1 588	1 250
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 890 000	6 908	6 212
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 580 000	2 616	2 429
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	398	293
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	492	493
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	493
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	640	609
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 283	979
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	844
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	824
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	846 000	847	849
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	135	137
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	699 000	699	649
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 900 000 USD	2 871	2 676
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	426
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 201 000	1 184	1 012
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	488	455
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 410	1 393
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 203 000	1 133	1 074
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 106 000	2 107	2 011
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	415
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	407
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 920 000	1 920	1 830
Finning International Inc. 4,45 % 16-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	534
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	478	469
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	584
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 961 000	1 961	1 960
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 048 000	1 048	1 057
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	412
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 510 000	1 510	1 509
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 546 000	1 547	1 463
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	32 903 USD	42	11
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	31 936 USD	23	1
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	507
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	842	821
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	691 000 USD	838	808
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	860	829
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	301	245
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	406 000	411	407
Glencore Funding LLC 5,40 % 08-05-2028 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	218	212
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	23
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 890 000	1 890	1 706
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	645 000	645	546
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	34 000 USD	51	38
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	420 000 USD	543	492
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	1 000 000 BRL	2 551	2 637
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	59 567 000	56 109	53 520

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	8 668 000	9 851	7 127
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	6 469 000	4 370	4 088
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	2 832 000	2 201	1 931
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	411	397
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 473 000	1 408	1 233
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	173	164
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	122	117
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	744 000 USD	922	660
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 038 000	915	891
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	813 000	928	887
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	813 000	943	897
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	187	176
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 352 000	2 694	2 447
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 454 000	1 163	1 019
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 510 000	2 503	2 489
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 078 000	1 094	1 034
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 000 USD	392	340
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 396	2 231
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	666 000	666	593
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 740 000	1 738	1 578
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 499 000	1 476	1 313
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 675 000	1 639	1 383
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	938
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 792 000	1 796	1 739
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	541
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 710 000	1 708	1 655
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 239 000	1 239	1 223
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 626 000	1 864	1 792
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 865 000	1 743	1 507
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 053 000	1 227	1 154
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	709	653
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 468 000	1 429	1 398
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 335 000	1 265	1 209
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	810	699
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	479
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	511
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	835	812
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	299
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 827 000	3 925	3 545
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 950 000	2 939	2 769
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	561
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	443
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	470	468
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	1 180 000 USD	1 430	1 430
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	79
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	464 247 USD	598	596
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	238
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	274
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 120 000	2 120	1 864
Kaisa Group Holdings 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	180	32
Kaisa Group Holdings 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 400 000 USD	906	112
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 619 000	1 729	1 436
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	561	520
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	820	699
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	133 000 EUR	161	160
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	561 653 USD	671	198
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	49
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	129
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	123	121
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	90	85
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000 USD	86	84
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	825 000	825	800
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 190	1 155
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	237
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 380 000	2 380	2 200
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	310
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	205 097 USD	261	223
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	576
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 226 000 USD	982	120
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 114	1 044
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	693
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	482
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	443 805 EUR	654	550
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	681
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 350	1 204
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 530 000	1 530	1 403
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 210 000	2 210	2 153
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	621
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 510 000	1 510	1 466
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 060	1 018
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	147	156
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	24
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	42	40
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000 USD	315	332
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	127	127
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	439 000	435	409
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 844 000 USD	2 480	2 419
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	617 000 USD	781	709
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	908 000 USD	1 147	1 067
Banque Nationale du Canada 2,55 % 12-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 310 000	4 345	4 208
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 148 000	2 150	2 060
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	858	847
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	709 000	684	637
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	850	786
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 440 000	1 437	1 406
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 860 000	1 860	1 797
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000	992	735
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	530	440
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	873
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	146 000 USD	194	177
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	686	656
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 220 000 USD	1 713	1 330
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	969 000	927	916
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 181 000	4 093	3 811
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 150 000	3 057	2 615
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 242 000	1 177	963
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	585 000	584	552
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 421	1 392
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	897 000	772	749
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	987 093	987	810
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	437	368
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 340 000	1 316	1 288

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	392	396
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	964 000	1 013	852
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 427 000	1 434	1 261
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	650 000	648	561
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	910 000	907	879
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	543 000	544	509
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 360 000	2 360	2 186
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	166
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	3
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 404	1 346
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	1 007	999
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 058	1 003
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	470 000 USD	658	523
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	677 000	677	671
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 810 000	2 953	2 606
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 108 000	2 249	1 730
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	231	168
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 130	911
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	243	60
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	28	22
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 990 000 USD	4 024	3 890
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 238	1 184
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	970 000	947	924
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	3 685 000	3 821	2 701
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	16 692 000	17 104	12 343
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	16 540 000	15 160	11 785
Province de la Colombie-Britannique 3,55 % 18-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	6 797 000	6 168	6 163
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	7 620 000	8 367	5 488
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	5 940 000	6 355	4 415
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	7 620 000	5 752	4 270
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	960 000	897	794
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	5 800 000	5 795	5 526
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	44 163 000	41 179	40 367
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	23 827 000	22 818	21 505
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 870 000	1 870	1 728
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	11 445 000	10 771	10 192
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 330 000	1 310	1 247
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	21 500 000	20 224	19 546
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	27 108 000	28 596	25 573
Province de la Saskatchewan 3,30 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	550 000	576	424
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	4 910 000	5 038	3 632
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	7 275 000	7 310	5 002
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	1 473 000	1 472	1 326
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	244 000	245	209
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	1 790 000	1 785	1 522
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	506
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 240	1 059
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	945	960
Renasas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	880 000 USD	1 109	1 057
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	407
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 603 000	1 447	1 350
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	265
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	408
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 929 000	1 846	1 849
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 530 000	1 528	1 514
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 499 000	2 488	2 245
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	644 000	651	526
Rogers Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	515	380
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 946 000	9 258	9 008
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	491 000 USD	623	591
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 148 000	3 997	4 014
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 208 000	3 116	3 061
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 703 000	1 708	1 679

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 087 000	1 879	1 878
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 658 000	2 630	2 554
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 790	1 715
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	920	878
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	782	750
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	820
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 696 000	1 663	1 501
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	922
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	831 000	786	773
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	545	425
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	467
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 281 395	1 281	1 121
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	336
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	407
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	263
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	172 535 USD	216	199
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	171	158
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	921 000 USD	419	49
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	1 120 000	1 120	920
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 250 USD	364	377
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	961 838	959	865
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	511 124 USD	596	542
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	960	931
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 210 000	1 210	1 075
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 870 000	1 870	1 602
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 383 000	1 379	1 298
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	807 000	806	780
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 129	872
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	371 000 USD	133	67
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	558 000 USD	165	100
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	846	624
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	115	106
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	1 020 000 USD	1 245	1 159
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 690 000 USD	2 150	2 172
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	188	190
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 669 000	1 620	1 477
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 042 000	1 058	896
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	365	290
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	459	425
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 076 000	873	870
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	757	598
Tencent Music Entertainment Group 1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	513	485
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	367	289
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	188	176
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 030 000	2 030	1 792
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	737	681
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 505 000 USD	3 513	3 178
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	665	530
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	435	342
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 680	1 668
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	772 000 USD	1 037	1 018
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 390 000	2 470	2 320
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	643	596
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	385
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 014 000	1 013	966
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 099 000	3 904	3 864
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 884 000	2 846	2 796
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	930 000	930	923

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	832 000	832	748
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 653 000	3 594	3 466
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	980 000	980	966
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 385 000	2 373	2 270
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 393 000	1 393	1 377
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	1 120	1 069
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	53	54
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 872 000	1 835	1 785
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	914 000	874	829
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	419
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	821 000	813	801
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	626	616
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 606 000	2 762	2 443
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 540 000	1 539	1 483
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 737 000	1 737	1 322
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 734 000	5 285	5 017
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	321 000	303	305
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 512 000	1 539	1 412
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	845 049	845	827
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	104	107
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	133 000 USD	167	147
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	234	248
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	11 027 000 USD	17 647	17 834
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 531 000 USD	6 824	5 810
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 615 000 USD	10 285	6 248
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 479 000 USD	9 780	8 619
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000	229	218
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,80 % 21-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	373	327
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 030	997
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 140 000 USD	1 470	1 422
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	341 000 USD	427	465
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 778 000	1 709	1 544
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 200 000	1 200	1 048
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 720 000	1 720	1 501
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 510 000	1 511	1 177
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 243 000	1 316	1 145
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 268 000	1 265	1 170
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 852	1 722
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 829 000	3 950	3 559
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	405 000	368	363
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	665 000 USD	882	841
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	1 096	1 028
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 768 000	1 782	1 537
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 197	1 186
Total des obligations				847 630	764 721
ACTIONS					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	13 675	1 860	2 767
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	53 811	4 207	3 321
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	101 330	1 174	1 113
Air Liquide SA	France	Matériaux	8 690	1 049	1 988
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	43 244	1 844	2 983
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	28 259	4 230	5 020

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	52 575	2 988	3 001
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	27 003	2 330	2 209
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	22 752	3 878	3 926
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 577	1 736	1 801
Aon PLC	États-Unis	Services financiers	7 970	2 337	3 508
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	16 641	1 287	3 868
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	51 545	442	1 117
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	19 654	3 555	3 591
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	57 298	483	1 042
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	428	1 555	1 476
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	92 780	9 274	10 631
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	75 144	4 750	4 575
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	129 867	3 695	2 562
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	15 245	237	229
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	2 693	42	37
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	1 106	20	16
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	8 664	1 798	3 041
Boralex inc., cat. A	Canada	Services publics	19 557	722	571
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 417	1 346	3 853
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	26 929	678	474
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	10 369	259	191
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	36 357	1 119	1 646
Brookfield Corp., cat. A	Canada	Services financiers	73 019	3 239	3 101
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	55 035	2 611	2 194
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	6 567	162	121
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	77 344	2 363	2 453
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	11 064	477	499
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	40 167	5 003	5 908
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	110 014	6 862	9 664
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	Canada	Produits industriels	73 076	5 966	7 378
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	64 042	3 671	3 651
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	25 991	2 637	3 480
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	18 800	2 583	4 303
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	102 165	1 316	1 295
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	12 603	2 209	3 425
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	36 728	2 425	2 791
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	13 950	1 433	877
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	15 442	1 570	1 491
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	12 146	1 684	1 975
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	20 223	840	1 404
CRH PLC	Irlande	Matériaux	19 620	1 398	1 458
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	9 741	2 123	1 217
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	69 530	2 128	2 318
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	16 654	2 172	3 908
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	23 047	930	1 154
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	13 318	780	1 246
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	1 206	30	21
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	9 620	241	158
Emera Inc.	Canada	Services publics	54 817	2 911	2 599
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	121 283	5 684	5 464
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 041	553	1 005
Eurofins Scientific	Luxembourg	Soins de santé	10 187	625	780
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	43 599	1 061	1 747
Fortis Inc.	Canada	Services publics	24 967	1 190	1 288
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	2 338	6	6
Glencore PLC	Australie	Matériaux	454 807	2 404	3 531
Fiducie de placement immobilier Granite	Canada	Biens immobiliers	14 393	1 126	1 037
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	6 529	1 394	1 948
HDFC Bank Ltd.	Inde	Services financiers	49 586	1 013	1 230
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	19 738	2 102	2 017
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 288	1 312	2 329
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	23 824	1 062	1 206

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	10 100	1 346	1 413
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	38 228	5 257	7 570
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	31 100	1 634	1 525
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	73 380	1 533	1 848
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	19 054	3 044	4 029
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	22 777	3 234	4 484
Kenvue Inc.	États-Unis	Consommation de base	40 429	1 393	1 102
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	2 195	807	1 108
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	3 398	114	1 146
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	2 400	1 853	2 042
Linde PLC (Bourse de New York)	Royaume-Uni	Matériaux	3 853	863	1 948
Les Compagnies Loblaw ltée	Canada	Consommation de base	38 209	3 900	4 409
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	3 335	87	68
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	1 276	722	1 307
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	29 741	2 748	2 165
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	187 022	4 180	4 642
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 349	841	1 913
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	3 870	1 990	2 284
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	3 053	1 249	1 244
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	19 347	2 599	8 293
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	1 956	327	840
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	8 846	1 984	3 269
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	16 751	1 623	2 567
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	78 463	2 853	1 736
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 033	2 012	1 812
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	23 834	745	2 943
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	52 108	3 821	4 371
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	64 539	3 312	3 077
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	8 951	1 389	1 287
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	70 910	2 871	2 896
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	7 249	1 322	1 667
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	3 394	505	767
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	26 575	2 767	3 340
¹ Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	60 594	1 727	2 095
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	29 160	2 377	2 638
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	7 390	2 623	2 736
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	35 775	2 099	1 866
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	107 336	9 478	12 741
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	5 019	2 222	2 490
Safran SA	France	Produits industriels	11 257	1 290	2 389
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	25 886	3 492	4 561
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	19 868	1 093	1 572
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	81 804	2 991	3 526
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	3 286	498	1 138
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	6 536	1 477	1 272
Sika AG	Suisse	Matériaux	2 829	547	973
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	20 280	1 477	2 252
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	8 437	672	1 045
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	92 736	5 486	6 146
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	124 875	4 022	5 833
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	99 212	1 178	2 188
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	120 091	6 828	5 609
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	31 162	1 065	1 822
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	252 152	6 417	5 593
TELUS International (Cda) Inc.	Philippines	Produits industriels	73 711	2 736	761
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 523	947	1 408
Thales SA	France	Produits industriels	5 715	1 159	1 089
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 350	1 662	1 615
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	13 522	1 718	2 247
Toromont Industries Ltd.	Canada	Produits industriels	13 815	1 507	1 528
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	123 235	7 753	10 084
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	33 192	1 878	2 269
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	2 650	49	44

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	43 958	576	515
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	7 968	2 225	2 203
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 808	2 684	2 606
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	9 290	1 446	2 901
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	51 821	2 176	2 370
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	9 674	963	1 590
Total des actions				291 654	353 061
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				148	36
Total des options				148	36
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	113 269	2 127	1 794
² FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	292 000	26 622	25 304
² FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	173 372	15 792	13 266
² FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	441 500	8 889	7 364
Total des fonds/billets négociés en bourse				53 430	47 728
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
³ Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 715 940	17 288	13 952
³ Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	416 624	4 148	3 191
³ Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	76 750	785	1 039
³ Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 803 887	29 780	25 010
Total des fonds communs de placement				52 001	43 192
FONDS PRIVÉS					
⁴ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	422	4 692	4 640
⁵ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	431	2 012	2 112
Total des fonds privés				6 704	6 752
BILLETS À COURT TERME					
Gouvernement du Canada 4,71 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	1 500 000	1 434	1 472
Gouvernement du Canada 5,07 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	15 352 000	14 844	15 038
Gouvernement du Canada 5,08 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	4 123 000	3 987	4 039
Gouvernement du Canada 5,10 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	7 206 000	6 967	7 058
Gouvernement du Canada 5,10 % 29-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	30 000 000	29 304	29 378
Banque Royale du Canada 4,95 % 03-10-2023	Canada	Obligations de sociétés	1 195 000	1 195	1 195
Total des billets à court terme				57 731	58 180
Coûts de transaction				(391)	–
Total des placements				1 308 907	1 273 670
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(269)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 739
Autres éléments d'actif moins le passif					11 569
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 286 709

¹ L'émetteur de ce titre est lié à Mackenzie. Voir note 1.

² Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

⁵ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	71,2
Obligations	65,5
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	5,5
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,2
Actions	27,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Fonds privés	0,5
Fonds communs de placement	0,1
Options sur swaps achetées	—
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	70,3
États-Unis	20,0
Autre	2,4
Royaume-Uni	1,4
Allemagne	1,0
Japon	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Australie	0,6
France	0,6
Pays-Bas	0,6
Brésil	0,5
Chine	0,4
Mexique	0,3
Danemark	0,2
Irlande	0,2
Luxembourg	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	38,8
Obligations provinciales	15,3
Obligations fédérales	11,8
Services financiers	7,6
Obligations d'État étrangères	4,8
Énergie	3,6
Technologie de l'information	3,1
Produits industriels	3,0
Matériaux	2,3
Consommation de base	2,2
Soins de santé	2,2
Consommation discrétionnaire	1,6
Services de communication	1,1
Autre	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Services publics	0,7
Fonds privés	0,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	67,5
Obligations	67,6
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,1)
Actions	29,6
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Fonds privés	0,4
Fonds communs de placement	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	70,6
États-Unis	17,6
Autre	2,5
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Royaume-Uni	1,3
Allemagne	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Pays-Bas	0,9
Japon	0,8
France	0,7
Chine	0,6
Suisse	0,4
Mexique	0,3
Hong Kong	0,3
Brésil	0,3
Australie	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	36,2
Obligations provinciales	17,3
Obligations fédérales	11,5
Services financiers	8,3
Énergie	3,7
Produits industriels	3,3
Technologie de l'information	3,1
Matériaux	2,6
Soins de santé	2,5
Consommation de base	2,2
Autre	2,0
Consommation discrétionnaire	1,7
Obligations d'État étrangères	1,4
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Services de communication	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Services publics	0,7

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	44 815 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	148	36
Total des options					148	36

FONDS DE REVENU MACKENZIE

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 sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, décembre 2023	(46)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(60 577)	553	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 5 ans, décembre 2023	634	18 décembre 2023	109,84 CAD	68 459	–	(1 194)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, décembre 2023	(191)	19 décembre 2023	124,52 USD	(30 774)	1 710	–
Total des contrats à terme standardisés				(22 892)	2 263	(1 194)

* 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	4 305 CAD	(3 260) USD	6 octobre 2023	(4 305)	(4 426)	–	(121)
AA	733 CAD	(497) EUR	20 octobre 2023	(733)	(713)	20	–
AA	8 EUR	(11) CAD	20 octobre 2023	11	11	–	–
A	6 025 CAD	(4 594) USD	20 octobre 2023	(6 025)	(6 236)	–	(211)
A	14 745 CAD	(10 840) USD	20 octobre 2023	(14 745)	(14 716)	29	–
A	2 790 USD	(3 761) CAD	20 octobre 2023	3 761	3 788	27	–
AA	5 973 CAD	(4 455) USD	27 octobre 2023	(5 973)	(6 048)	–	(75)
A	6 779 CAD	(5 030) USD	27 octobre 2023	(6 779)	(6 829)	–	(50)
AA	25 692 CAD	(19 461) USD	3 novembre 2023	(25 692)	(26 418)	–	(726)
AA	14 989 CAD	(11 138) USD	3 novembre 2023	(14 989)	(15 119)	–	(130)
A	6 779 CAD	(4 985) USD	3 novembre 2023	(6 779)	(6 767)	12	–
AA	2 790 USD	(3 762) CAD	3 novembre 2023	3 762	3 787	25	–
A	5 580 USD	(7 520) CAD	3 novembre 2023	7 520	7 575	55	–
A	804 CAD	(595) USD	3 novembre 2023	(804)	(808)	–	4)
A	1 288 CAD	(950) USD	3 novembre 2023	(1 288)	(1 290)	–	(2)
AA	5 448 CAD	(4 022) USD	9 novembre 2023	(5 448)	(5 459)	–	(11)
AA	2 790 USD	(3 761) CAD	9 novembre 2023	3 761	3 787	26	–
AA	2 790 USD	(3 760) CAD	9 novembre 2023	3 760	3 787	27	–
AA	4 432 CAD	(3 260) USD	12 janvier 2024	(4 432)	(4 419)	13	–
A	1 754 CAD	(1 292) USD	12 janvier 2024	(1 754)	(1 752)	2	–
AA	13 777 CAD	(10 235) USD	19 janvier 2024	(13 777)	(13 875)	–	(98)
AA	9 089 CAD	(6 751) USD	19 janvier 2024	(9 089)	(9 152)	–	(63)
AA	5 463 CAD	(4 050) USD	25 janvier 2024	(5 463)	(5 490)	–	(27)
A	11 492 CAD	(8 521) USD	9 février 2024	(11 492)	(11 548)	–	(56)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						236	(1 574)

Total des actifs dérivés

2 499

Total des passifs dérivés

(2 768)

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

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

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

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

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

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

5. Impôts sur le résultat

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

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

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

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

ii. Risque de liquidité

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

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

iii. Risque de change

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

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

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

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 12 juillet 1974

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 et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs des séries A et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % et 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 investisseurs de série D désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

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

Les titres de série O sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales. Les investisseurs de série O désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries PW 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 PW et PWT8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série PWFB sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWFB 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 des séries PWX et PWX8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

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

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

Les titres 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 investisseurs de série G désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série I 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 LW 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 LF ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 25 novembre 2021.

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	12 juillet 1974	1,50 %	0,21 %
Série AR	27 novembre 2013	1,50 %	0,24 %
Série D	10 février 2014	0,75 % ³⁾	0,16 %
Série F	22 octobre 2001	0,65 %	0,15 %
Série F8	1 ^{er} juin 2018	0,65 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,75 %	0,21 %
Série G	1 ^{er} avril 2005	1,25 %	0,21 %
Série I	25 octobre 1999	0,95 %	0,21 %
Série O	30 octobre 2002	— ¹⁾	s.o.
Série PW	11 octobre 2013	1,15 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,65 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,15 %	0,15 %
Série PWT8	24 octobre 2018	1,15 %	0,15 %
Série PWX	3 janvier 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	24 octobre 2018	— ²⁾	— ²⁾
Série R	8 décembre 2008	s.o.	s.o.
Série S	7 janvier 2011	— ¹⁾	0,025 %
Série T8	24 octobre 2018	1,50 %	0,21 %
Série LB	23 janvier 2012	1,50 %	0,21 %
Série LF	16 décembre 2021	0,65 %	0,15 %
Série LW	1 ^{er} décembre 2017	1,15 %	0,15 %

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

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

3) Avant le 4 avril 2022, les frais de gestion pour la série D étaient imputés au Fonds au taux de 1,00 %.

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital													
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
59 491	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

c) Prêt de titres

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	71 191	57 320
Valeur des biens reçus en garantie	74 751	60 370

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres (suite)

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	54	100,0	84	100,0
Impôt retenu à la source	(3)	(5,6)	(1)	(1,2)
	51	94,4	83	98,8
Paiements à l'agent de prêt de titres	(9)	(16,7)	(15)	(17,9)
Revenu tiré du prêt de titres	42	77,7	68	80,9

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	29
30 septembre 2022	16

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu, tout en cherchant à assurer la protection de son capital, en investissant principalement dans une combinaison de titres à revenu fixe et de titres de participation d'émetteurs situés partout dans le monde. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 40 % de son actif aux placements étrangers. Les actifs du Fonds seront généralement répartis dans une proportion de 10 % à 40 % dans des titres de participation et dans une proportion de 60 % à 90 % dans des titres à revenu fixe et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie.

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	230 724	1 983	(115 917)	116 790				
EUR	26 535	67	(702)	25 900				
GBP	11 802	38	–	11 840				
JPY	8 146	(331)	553	8 368				
CHF	6 276	–	–	6 276				
DKK	2 943	2	–	2 945				
BRL	2 637	–	–	2 637				
HKD	2 319	8	–	2 327				
SGD	2 318	–	–	2 318				
NTD	2 188	60	–	2 248				
INR	1 230	3	–	1 233				
CNY	1 146	27	–	1 173				
SEK	1 042	–	–	1 042				
Total	299 306	1 857	(116 066)	185 097				
% de l'actif net	23,3	0,1	(9,0)	14,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(10 120)	(0,8)	10 120	0,8

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	221 689	3 391	(88 268)	136 812				
EUR	35 015	868	(522)	35 361				
GBP	14 317	39	–	14 356				
JPY	8 916	2 132	(1 782)	9 266				
CHF	8 481	–	–	8 481				
HKD	3 740	–	–	3 740				
DKK	3 484	–	–	3 484				
NTD	2 945	26	–	2 971				
SGD	2 851	–	–	2 851				
INR	1 534	2	–	1 536				
CNY	1 216	13	–	1 229				
SEK	1 201	–	–	1 201				
Total	305 389	6 471	(90 572)	221 288				
% de l'actif net	21,0	0,4	(6,2)	15,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(12 108)	(0,8)	12 108	0,8

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	34 883	(22 892)				
1 an à 5 ans	220 202	–				
5 ans à 10 ans	293 301	–				
Plus de 10 ans	216 335	–				
Total	764 721	(22 892)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(56 407)	(4,4)	56 478	4,4

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	12 056	(205 632)				
1 an à 5 ans	244 204	–				
5 ans à 10 ans	402 581	–				
Plus de 10 ans	241 081	–				
Total	899 922	(205 632)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(64 295)	(4,4)	64 340	4,4

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

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	36 468	2,8	(36 469)	(2,8)
31 mars 2023	43 808	3,0	(43 756)	(3,0)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2023 était de 5,8 % de l'actif net du Fonds (10,9 % au 31 mars 2023).

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

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	6,1	11,5
AA	9,7	6,1
A	18,3	21,3
BBB	15,1	14,3
Inférieure à BBB	3,6	2,8
Sans note	6,6	5,9
Total	59,4	61,9

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	764 721	–	764 721	–	899 922	–	899 922
Actions	287 820	65 235	6	353 061	340 347	82 974	6	423 327
Options	–	36	–	36	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	47 728	–	–	47 728	51 072	–	–	51 072
Fonds communs de placement	43 192	–	–	43 192	47 696	–	–	47 696
Fonds privés	–	–	6 752	6 752	–	–	6 686	6 686
Actifs dérivés	2 263	236	–	2 499	532	440	–	972
Passifs dérivés	(1 194)	(1 574)	–	(2 768)	(1 782)	(791)	–	(2 573)
Placements à court terme	–	58 180	–	58 180	–	10 194	–	10 194
Total	379 809	886 834	6 758	1 273 401	437 865	992 739	6 692	1 437 296

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

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

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

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

	30 septembre 2023			31 mars 2023		
	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	6	6 686	6 692	5	2 887	2 892
Achats	–	263	263	–	3 680	3 680
Ventes	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants	–	–	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	–
Latent(e)s	–	(197)	(197)	1	119	120
Solde, à la clôture	6	6 752	6 758	6	6 686	6 692
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	(197)	(197)	1	119	120

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	10	10
Autres fonds gérés par le gestionnaire	8 197	8 805
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	284 504	334 015

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	2 396	(1 211)	–	1 185
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 020)	1 211	3 346	2 537
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	376	–	3 346	3 722

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	584	(532)	–	52
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 256)	532	6 743	5 019
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 672)	–	6 743	5 071

FONDS DE REVENU MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

30 septembre 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,2	1 794
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	3,0	25 304
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	14,0	13 952
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	2,9	13 266
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	4,1	7 364
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	1,3	3 191
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,2	1 039
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	2,3	25 010
Northleaf Private Credit II LP	0,5	4 640
Sagard Credit Partners II LP	0,4	2 112

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,2	2 405
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	3,1	26 900
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	12,2	14 685
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	3,2	14 063
Fonds mondial chinois Mackenzie, série R	4,2	1 234
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	4,2	7 704
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	1,1	3 379
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,5	2 702
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	2,3	25 696
Northleaf Private Credit II LP	0,6	4 697
Sagard Credit Partners II LP	0,6	1 989

j) Engagement

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Northleaf Private Credit II LP ¹⁾	3 410	4 221	3 360	4 221
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	1 467	4 312	1 467	4 312

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

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