

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2024*

*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 [www.sedarplus.ca](http://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 dividendes canadiens 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 DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)						
			par titre		par série				
			30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)			
<b>ACTIF</b>									
<b>Actifs courants</b>									
Placements à la juste valeur	2 610 484	2 510 170	Série A	28,34	26,64	368 800	381 430		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	21 445	21 477	Série AR	12,35	11,61	70 865	70 914		
Dividendes à recevoir	6 904	8 000	Série B	13,53	13,12	633	629		
Sommes à recevoir pour placements vendus	2 673	4 693	Série D	14,42	13,55	40 627	38 265		
Sommes à recevoir pour titres émis	138	407	Série F	23,09	21,70	118 022	115 351		
Sommes à recevoir du gestionnaire	3	212	Série F5	16,34	15,51	3 310	3 344		
Impôt à recouvrer	–	91	Série F8	7,30	7,04	1 276	1 280		
<b>Total de l'actif</b>	<b>2 641 647</b>	<b>2 545 050</b>	Série FB	14,00	13,16	878	882		
			Série FB5	15,58	14,81	8	7		
			Série G	17,43	16,38	3 942	4 057		
<b>PASSIF</b>			Série GJ	12,36	11,62	95	383		
<b>Passifs courants</b>			Série GO	12,44	11,69	3 934	5 572		
Sommes à payer pour placements achetés	7 084	2 163	Série I	23,02	21,64	662	624		
Sommes à payer pour titres rachetés	482	2 539	Série IG	12,83	12,06	1 279 762	1 209 154		
Sommes à payer au gestionnaire	208	204	Série O	19,28	18,11	15 342	15 552		
Impôt à payer	51	–	Série O5	17,28	16,32	3	3		
<b>Total du passif</b>	<b>7 825</b>	<b>4 906</b>	Série PW	15,55	14,62	475 665	452 871		
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>2 633 822</b>	<b>2 540 144</b>	Série PWFB	12,42	11,67	11 076	10 406		
			Série PWFB5	14,80	14,05	79	73		
			Série PWR	11,83	11,12	38 077	29 915		
			Série PWT5	13,38	12,77	6 971	6 889		
			Série PWT8	10,77	10,44	6 685	5 819		
			Série PWX	15,11	14,20	6 053	5 948		
			Série PWX8	14,46	13,86	4	4		
			Série R	14,66	13,78	24 654	19 649		
			Série T5	9,36	8,94	3 293	3 474		
			Série T8	6,17	5,98	1 827	2 280		
			Série Investisseur	12,41	11,66	21 307	21 953		
			Série-B	12,45	11,69	12 662	11 983		
			Série UM	12,13	11,40	51 010	57 379		
			Série LB	11,33	10,65	7 131	7 105		
			Série LF	11,34	10,65	20 731	18 348		
			Série LF5	15,46	14,68	710	777		
			Série LW	11,33	10,65	33 306	33 263		
			Série LW5	14,95	14,28	3 658	3 777		
			Série LX	14,85	14,20	764	784		
						<b>2 633 822</b>	<b>2 540 144</b>		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
			par titre		par série	
			2024	2023	2024	2023
<b>Revenus</b>						
Dividendes	47 459	46 453				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	923	1 500				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	53 304	45 668				
Profit (perte) net(te) latent(e)	104 349	(143 719)				
Revenu tiré du prêt de titres	92	209				
Revenu provenant des rabais sur les frais	2	–				
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>206 129</b>	<b>(49 889)</b>				
<b>Charges (note 6)</b>						
Frais de gestion	11 020	11 126				
Rabais sur les frais de gestion	(7)	(32)				
Frais de service aux porteurs de titres	3	3				
Frais d'administration	1 255	1 263				
Intérêts débiteurs	3	7				
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	382	406				
Frais du comité d'examen indépendant	4	4				
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>12 660</b>	<b>12 777</b>				
Charges absorbées par le gestionnaire	4	4				
<b>Charges nettes</b>	<b>12 656</b>	<b>12 773</b>				
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>193 473</b>	<b>(62 662)</b>				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	499	514				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	51	9				
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>192 923</b>	<b>(63 185)</b>				
Série A	1,82	(0,78)	24 873	(12 650)		
Série AR	0,80	(0,35)	4 738	(2 176)		
Série B	0,90	(0,32)	42	(21)		
Série D	1,04	(0,41)	2 920	(974)		
Série F	1,65	(0,54)	8 533	(3 006)		
Série F5	1,17	(0,35)	247	(59)		
Série F8	0,55	(0,18)	103	(29)		
Série FB	0,98	(0,30)	63	(35)		
Série FB5	1,14	(0,38)	1	–		
Série G	1,18	(0,44)	285	(115)		
Série GJ	0,27	(0,33)	7	(19)		
Série G0	0,77	(0,22)	292	(125)		
Série I	1,60	(0,59)	46	(16)		
Série IG	0,99	(0,23)	99 111	(23 756)		
Série O	1,45	(0,33)	1 159	(355)		
Série O5	1,36	(0,33)	–	(1)		
Série PW	1,05	(0,42)	32 267	(13 847)		
Série PWFB	0,90	(0,27)	805	(380)		
Série PWFB5	1,09	0,20	6	1		
Série PWR	0,87	(0,35)	2 572	(743)		
Série PWT5	0,90	(0,35)	474	(217)		
Série PWT8	0,76	(0,26)	456	(168)		
Série PWX	1,14	(0,25)	467	(121)		
Série PWX8	1,14	(0,28)	–	–		
Série R	1,20	(0,24)	1 872	(453)		
Série T5	0,61	(0,26)	224	(115)		
Série T8	0,38	(0,18)	127	(79)		
Série Investisseur	0,84	(0,27)	1 505	(617)		
Série-B	0,97	(0,23)	981	(231)		
Série UM	0,80	(0,28)	4 062	(1 235)		
Série LB	0,74	(0,34)	483	(212)		
Série LF	0,86	(0,28)	1 581	(344)		
Série LF5	1,03	(0,39)	49	(19)		
Série LW	0,74	(0,33)	2 277	(919)		
Série LW5	0,96	(0,39)	246	(123)		
Série LX	0,94	(0,45)	49	(26)		
			<b>192 923</b>	<b>(63 185)</b>		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## 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 B		Série D	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>2 540 144</b>	<b>2 513 651</b>	<b>381 430</b>	<b>419 715</b>	<b>70 914</b>	<b>67 003</b>	<b>629</b>	<b>994</b>	<b>38 265</b>	<b>29 276</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	192 923	(63 185)	24 873	(12 650)	4 738	(2 176)	42	(21)	2 920	(974)
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(34 124)	(31 133)	(2 565)	(2 526)	(459)	(390)	(5)	(6)	(483)	(362)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(587)	(707)	–	–	–	–	(19)	(26)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(7)	(32)	(1)	(1)	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(34 718)</b>	<b>(31 872)</b>	<b>(2 566)</b>	<b>(2 527)</b>	<b>(459)</b>	<b>(390)</b>	<b>(24)</b>	<b>(32)</b>	<b>(483)</b>	<b>(362)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	104 347	105 451	18 758	23 913	3 973	3 456	–	–	1 392	6 549
Réinvestissement des distributions	33 076	29 991	2 519	2 480	459	390	22	29	453	335
Paiements au rachat de titres	(201 950)	(211 205)	(56 214)	(53 552)	(8 760)	(3 714)	(36)	(291)	(1 920)	(1 428)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(64 527)</b>	<b>(75 763)</b>	<b>(34 937)</b>	<b>(27 159)</b>	<b>(4 328)</b>	<b>132</b>	<b>(14)</b>	<b>(262)</b>	<b>(75)</b>	<b>5 456</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>93 678</b>	<b>(170 820)</b>	<b>(12 630)</b>	<b>(42 336)</b>	<b>(49)</b>	<b>(2 434)</b>	<b>4</b>	<b>(315)</b>	<b>2 362</b>	<b>4 120</b>
<b>À la clôture</b>	<b>2 633 822</b>	<b>2 342 831</b>	<b>368 800</b>	<b>377 379</b>	<b>70 865</b>	<b>64 569</b>	<b>633</b>	<b>679</b>	<b>40 627</b>	<b>33 396</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>14 320</b>	<b>16 817</b>	<b>6 109</b>	<b>6 160</b>	<b>48</b>	<b>75</b>	<b>2 824</b>	<b>2 306</b>
Émis			702	959	339	318	–	–	102	517
Réinvestissement des distributions			95	99	40	36	2	2	33	26
Rachetés			(2 106)	(2 151)	(752)	(341)	(3)	(22)	(141)	(113)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>13 011</b>	<b>15 724</b>	<b>5 736</b>	<b>6 173</b>	<b>47</b>	<b>55</b>	<b>2 818</b>	<b>2 736</b>

	Série F		Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>115 351</b>	<b>108 317</b>	<b>3 344</b>	<b>2 469</b>	<b>1 280</b>	<b>1 118</b>	<b>882</b>	<b>1 491</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	8 533	(3 006)	247	(59)	103	(29)	63	(35)	1	–
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 515)	(1 422)	(44)	(31)	(18)	(14)	(11)	(17)	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(34)	(30)	(34)	(31)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(1 515)</b>	<b>(1 422)</b>	<b>(78)</b>	<b>(61)</b>	<b>(52)</b>	<b>(45)</b>	<b>(11)</b>	<b>(17)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	9 632	15 682	4	988	115	113	101	103	–	–
Réinvestissement des distributions	1 259	1 213	16	18	8	8	11	17	–	–
Paiements au rachat de titres	(15 238)	(11 532)	(223)	(112)	(178)	(117)	(168)	(224)	–	–
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(4 347)</b>	<b>5 363</b>	<b>(203)</b>	<b>894</b>	<b>(55)</b>	<b>4</b>	<b>(56)</b>	<b>(104)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>2 671</b>	<b>935</b>	<b>(34)</b>	<b>774</b>	<b>(4)</b>	<b>(70)</b>	<b>(4)</b>	<b>(156)</b>	<b>1</b>	<b>–</b>
<b>À la clôture</b>	<b>118 022</b>	<b>109 252</b>	<b>3 310</b>	<b>3 243</b>	<b>1 276</b>	<b>1 048</b>	<b>878</b>	<b>1 335</b>	<b>8</b>	<b>7</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>5 316</b>	<b>5 327</b>	<b>216</b>	<b>165</b>	<b>182</b>	<b>160</b>	<b>67</b>	<b>121</b>	<b>1</b>	<b>–</b>
Émis	442	771	–	71	17	16	8	9	–	–
Réinvestissement des distributions	58	60	1	1	1	1	1	1	–	–
Rachetés	(705)	(570)	(14)	(8)	(25)	(17)	(13)	(18)	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>5 111</b>	<b>5 588</b>	<b>203</b>	<b>229</b>	<b>175</b>	<b>160</b>	<b>63</b>	<b>113</b>	<b>1</b>	<b>–</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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

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

	Série G		Série GJ		Série GO		Série I		Série IG	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>4 057</b>	<b>4 031</b>	<b>383</b>	<b>619</b>	<b>5 572</b>	<b>6 163</b>	<b>624</b>	<b>581</b>	<b>1 209 154</b>	<b>1 151 098</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	285	(115)	7	(19)	292	(125)	46	(16)	99 111	(23 756)
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(39)	(35)	(2)	(5)	(82)	(107)	(6)	(5)	(22 185)	(20 150)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(39)</b>	<b>(35)</b>	<b>(2)</b>	<b>(5)</b>	<b>(82)</b>	<b>(107)</b>	<b>(6)</b>	<b>(5)</b>	<b>(22 185)</b>	<b>(20 150)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	8	8	-	-	23	-	-	-	9 122	4 499
Réinvestissement des distributions	38	34	2	5	72	98	6	5	22 185	20 150
Paiements au rachat de titres	(407)	(200)	(295)	(7)	(1 943)	(224)	(8)	(8)	(37 625)	(34 194)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(361)</b>	<b>(158)</b>	<b>(293)</b>	<b>(2)</b>	<b>(1 848)</b>	<b>(126)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(6 318)</b>	<b>(9 545)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(115)</b>	<b>(308)</b>	<b>(288)</b>	<b>(26)</b>	<b>(1 638)</b>	<b>(358)</b>	<b>38</b>	<b>(24)</b>	<b>70 608</b>	<b>(53 451)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>3 942</b>	<b>3 723</b>	<b>95</b>	<b>593</b>	<b>3 934</b>	<b>5 805</b>	<b>662</b>	<b>557</b>	<b>1 279 762</b>	<b>1 097 647</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>248</b>	<b>263</b>	<b>33</b>	<b>57</b>	<b>477</b>	<b>563</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>100 262</b>	<b>101 871</b>
Émis	-	-	-	-	2	-	-	-	753	399
Réinvestissement des distributions	2	2	-	-	6	9	-	-	1 839	1 792
Rachetés	(24)	(13)	(25)	-	(169)	(21)	-	-	(3 140)	(3 036)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>226</b>	<b>252</b>	<b>8</b>	<b>57</b>	<b>316</b>	<b>551</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>99 714</b>	<b>101 026</b>

	Série O		Série O5		Série PW		Série PWFB		Série PWFB5	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>15 552</b>	<b>19 217</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>452 871</b>	<b>459 739</b>	<b>10 406</b>	<b>15 555</b>	<b>73</b>	<b>94</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	1 159	(355)	-	(1)	32 267	(13 847)	805	(380)	6	1
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(268)	(325)	-	-	(3 573)	(3 250)	(141)	(193)	(1)	(1)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	(6)	(26)	-	-	-	-
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(268)</b>	<b>(325)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3 579)</b>	<b>(3 276)</b>	<b>(141)</b>	<b>(193)</b>	<b>(2)</b>	<b>(2)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	889	266	-	-	30 167	24 377	607	1 032	-	45
Réinvestissement des distributions	247	318	-	-	3 502	3 200	141	193	2	1
Paiements au rachat de titres	(2 237)	(2 522)	-	-	(39 563)	(46 912)	(742)	(2 436)	-	(75)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(1 101)</b>	<b>(1 938)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(5 894)</b>	<b>(19 335)</b>	<b>6</b>	<b>(1 211)</b>	<b>2</b>	<b>(29)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(210)</b>	<b>(2 618)</b>	<b>-</b>	<b>(1)</b>	<b>22 794</b>	<b>(36 458)</b>	<b>670</b>	<b>(1 784)</b>	<b>6</b>	<b>(30)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>15 342</b>	<b>16 599</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>475 665</b>	<b>423 281</b>	<b>11 076</b>	<b>13 771</b>	<b>79</b>	<b>64</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>859</b>	<b>1 132</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 986</b>	<b>33 567</b>	<b>892</b>	<b>1 423</b>	<b>5</b>	<b>7</b>
Émis	48	16	-	-	2 059	1 781	51	93	-	3
Réinvestissement des distributions	14	19	-	-	241	233	12	18	-	-
Rachetés	(125)	(150)	-	-	(2 701)	(3 440)	(63)	(224)	-	(5)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>796</b>	<b>1 017</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 585</b>	<b>32 141</b>	<b>892</b>	<b>1 310</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## 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 PWR		Série PWT5		Série PWT8		Série PWX		Série PWX8	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>29 915</b>	<b>20 760</b>	<b>6 889</b>	<b>8 187</b>	<b>5 819</b>	<b>6 854</b>	<b>5 948</b>	<b>6 545</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 572	(743)	474	(217)	456	(168)	467	(121)	–	–
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(259)	(158)	(54)	(57)	(49)	(53)	(107)	(114)	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(108)	(136)	(194)	(217)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	(1)	–	(3)	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(259)</b>	<b>(158)</b>	<b>(162)</b>	<b>(194)</b>	<b>(243)</b>	<b>(273)</b>	<b>(107)</b>	<b>(114)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	6 743	2 933	130	152	688	284	181	281	–	–
Réinvestissement des distributions	259	158	73	84	132	141	104	107	–	–
Paiements au rachat de titres	(1 153)	(479)	(433)	(1 269)	(167)	(1 294)	(540)	(632)	–	–
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>5 849</b>	<b>2 612</b>	<b>(230)</b>	<b>(1 033)</b>	<b>653</b>	<b>(869)</b>	<b>(255)</b>	<b>(244)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>8 162</b>	<b>1 711</b>	<b>82</b>	<b>(1 444)</b>	<b>866</b>	<b>(1 310)</b>	<b>105</b>	<b>(479)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>À la clôture</b>	<b>38 077</b>	<b>22 471</b>	<b>6 971</b>	<b>6 743</b>	<b>6 685</b>	<b>5 544</b>	<b>6 053</b>	<b>6 066</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation, à l'ouverture	2 691	1 993	539	658	558	654	419	492	–	–
Émis	609	282	10	12	66	27	13	21	–	–
Réinvestissement des distributions	23	15	6	7	13	14	7	8	–	–
Rachetés	(104)	(46)	(34)	(103)	(16)	(126)	(38)	(47)	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>3 219</b>	<b>2 244</b>	<b>521</b>	<b>574</b>	<b>621</b>	<b>569</b>	<b>401</b>	<b>474</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

	Série R		Série T5		Série T8		Série Investisseur		Série-B	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>19 649</b>	<b>43 253</b>	<b>3 474</b>	<b>4 027</b>	<b>2 280</b>	<b>2 896</b>	<b>21 953</b>	<b>26 855</b>	<b>11 983</b>	<b>11 151</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	1 872	(453)	224	(115)	127	(79)	1 505	(617)	981	(231)
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(396)	(410)	(23)	(25)	(15)	(18)	(222)	(247)	(220)	(195)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(56)	(72)	(61)	(90)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	(1)	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(396)</b>	<b>(410)</b>	<b>(79)</b>	<b>(97)</b>	<b>(76)</b>	<b>(109)</b>	<b>(222)</b>	<b>(247)</b>	<b>(220)</b>	<b>(195)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	3 557	5 903	78	164	31	87	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	396	–	45	57	32	52	205	229	131	116
Paiements au rachat de titres	(424)	(34 281)	(449)	(566)	(567)	(410)	(2 134)	(4 975)	(213)	(217)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>3 529</b>	<b>(28 378)</b>	<b>(326)</b>	<b>(345)</b>	<b>(504)</b>	<b>(271)</b>	<b>(1 929)</b>	<b>(4 746)</b>	<b>(82)</b>	<b>(101)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>5 005</b>	<b>(29 241)</b>	<b>(181)</b>	<b>(557)</b>	<b>(453)</b>	<b>(459)</b>	<b>(646)</b>	<b>(5 610)</b>	<b>679</b>	<b>(527)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>24 654</b>	<b>14 012</b>	<b>3 293</b>	<b>3 470</b>	<b>1 827</b>	<b>2 437</b>	<b>21 307</b>	<b>21 245</b>	<b>12 662</b>	<b>10 624</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation, à l'ouverture	1 426	3 351	388	462	381	481	1 883	2 458	1 025	1 018
Émis	258	459	9	19	5	15	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	29	–	5	7	6	9	18	21	11	11
Rachetés	(31)	(2 681)	(50)	(66)	(96)	(69)	(184)	(457)	(19)	(21)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>1 682</b>	<b>1 129</b>	<b>352</b>	<b>422</b>	<b>296</b>	<b>436</b>	<b>1 717</b>	<b>2 022</b>	<b>1 017</b>	<b>1 008</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## 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 UM		Série LB		Série LF		Série LF5	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>57 379</b>	<b>45 250</b>	<b>7 105</b>	<b>6 035</b>	<b>18 348</b>	<b>11 371</b>	<b>777</b>	<b>655</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	4 062	(1 235)	483	(212)	1 581	(344)	49	(19)
Distributions versées aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(787)	(596)	(45)	(35)	(259)	(153)	(9)	(9)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(7)	(9)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(787)</b>	<b>(596)</b>	<b>(45)</b>	<b>(35)</b>	<b>(259)</b>	<b>(153)</b>	<b>(16)</b>	<b>(18)</b>
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	10 243	5 106	1 015	1 794	4 382	2 400	–	50
Réinvestissement des distributions	91	39	45	35	259	153	16	16
Paiements au rachat de titres	(19 978)	(2 518)	(1 472)	(1 606)	(3 580)	(1 124)	(116)	–
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(9 644)</b>	<b>2 627</b>	<b>(412)</b>	<b>223</b>	<b>1 061</b>	<b>1 429</b>	<b>(100)</b>	<b>66</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(6 369)</b>	<b>796</b>	<b>26</b>	<b>(24)</b>	<b>2 383</b>	<b>932</b>	<b>(67)</b>	<b>29</b>
<b>À la clôture</b>	<b>51 010</b>	<b>46 046</b>	<b>7 131</b>	<b>6 011</b>	<b>20 731</b>	<b>12 303</b>	<b>710</b>	<b>684</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>5 032</b>	<b>4 236</b>	<b>667</b>	<b>605</b>	<b>1 722</b>	<b>1 139</b>	<b>53</b>	<b>46</b>
Émis	907	478	96	180	412	241	–	4
Réinvestissement des distributions	8	4	4	4	24	15	1	1
Rachetés	(1 743)	(236)	(138)	(162)	(330)	(113)	(8)	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>4 204</b>	<b>4 482</b>	<b>629</b>	<b>627</b>	<b>1 828</b>	<b>1 282</b>	<b>46</b>	<b>51</b>

	Série LW		Série LW5		Série LX	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>33 263</b>	<b>26 839</b>	<b>3 777</b>	<b>4 640</b>	<b>784</b>	<b>840</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 277	(919)	246	(123)	49	(26)
Distributions versées aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(249)	(189)	(28)	(30)	(5)	(5)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(60)	(79)	(13)	(16)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(249)</b>	<b>(189)</b>	<b>(88)</b>	<b>(109)</b>	<b>(18)</b>	<b>(21)</b>
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	2 354	5 248	116	15	38	3
Réinvestissement des distributions	246	186	82	104	18	20
Paiements au rachat de titres	(4 585)	(3 385)	(475)	(824)	(107)	(77)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(1 985)</b>	<b>2 049</b>	<b>(277)</b>	<b>(705)</b>	<b>(51)</b>	<b>(54)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>43</b>	<b>941</b>	<b>(119)</b>	<b>(937)</b>	<b>(20)</b>	<b>(101)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>33 306</b>	<b>27 780</b>	<b>3 658</b>	<b>3 703</b>	<b>764</b>	<b>739</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>3 124</b>	<b>2 690</b>	<b>265</b>	<b>334</b>	<b>55</b>	<b>61</b>
Émis	221	527	8	–	3	–
Réinvestissement des distributions	23	19	6	8	1	1
Rachetés	(429)	(340)	(34)	(60)	(8)	(5)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>2 939</b>	<b>2 896</b>	<b>245</b>	<b>282</b>	<b>51</b>	<b>57</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2024	2023
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	192 923	(63 185)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(53 276)	(45 199)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(104 349)	143 719
Achat de placements	(292 975)	(345 153)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	357 247	402 056
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 396	(1 592)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	55	2
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>101 021</b>	<b>90 648</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	75 932	82 450
Paiements au rachat de titres	(175 323)	(188 421)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(1 642)	(1 881)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(101 033)</b>	<b>(107 852)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(12)</b>	<b>(17 204)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	21 477	48 791
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(20)	142
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>21 445</b>	<b>31 729</b>
Trésorerie	7 315	13 367
Équivalents de trésorerie	14 130	18 362
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>21 445</b>	<b>31 729</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	48 555	45 020
Impôts étrangers payés	499	523
Intérêts reçus	923	1 500
Intérêts versés	3	7

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS</b>					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	21 240	3 231	3 275
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	35 144	5 881	9 386
Mines Agrico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	375 209	28 443	40 879
Air Liquide SA	France	Matériaux	7 355	877	1 922
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	299 442	13 604	22 389
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	32 896	5 163	7 378
AltaGas Ltd.	Canada	Services publics	387 421	10 672	12 971
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	47 990	3 127	3 312
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	9 737	835	951
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	38 247	6 825	9 638
Amcor PLC (actions américaines)	Jersey	Matériaux	98 271	1 449	1 506
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	18 767	4 915	5 902
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 061	3 928	4 688
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	37 695	7 200	11 878
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	1 051 971	17 610	24 048
ASSA ABLOY AB, B	Suède	Produits industriels	40 920	1 552	1 863
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	15 026	2 718	3 167
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	48 787	426	1 277
Automatic Data Processing Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 275	1 187	1 226
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	336	1 220	1 431
BAE Systems PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	102 134	2 361	2 287
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	867 182	96 967	105 830
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	1 027 669	68 602	75 729
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	605 885	15 286	16 298
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	3 931	1 091	1 282
BlackRock Inc.	États-Unis	Services financiers	2 579	2 686	3 312
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	9 494	1 575	1 966
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	36 857	2 835	8 598
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	453 252	16 273	28 981
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	298 331	13 917	21 429
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	1 000 944	45 227	47 515
BRP inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	79 559	6 954	6 404
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	439 459	12 989	11 158
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	432 118	19 678	23 762
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	388 069	51 150	61 458
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	2 088 652	69 840	93 800
Canadien Pacifique Kansas City Ltée	Canada	Produits industriels	678 661	60 010	78 501
Caterpillar Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 867	1 380	1 516
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	480 162	28 049	39 589
Cenovus Energy Inc.	Canada	Énergie	665 255	16 589	15 048
CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	87 483	9 279	13 614
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	21 350	3 184	4 252
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	577 811	7 840	8 742
Cisco Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	49 427	3 281	3 557
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	24 683	6 205	7 365
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	78 099	5 944	7 590
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	57 163	6 673	8 025
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	25 803	1 395	1 458
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	29 782	1 147	1 291
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	25 841	3 742	3 679
CRH PLC	Irlande	Matériaux	43 345	4 095	5 436
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	69 614	1 979	2 796
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	12 342	2 060	3 915
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	23 328	1 105	1 101
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	72 793	6 585	10 085
Duke Energy Corp.	États-Unis	Services publics	53 441	7 056	8 333
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	1 120	1 013	1 342
Emera Inc.	Canada	Services publics	1 018 777	52 223	54 291
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	1 610 612	75 285	88 486
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	44 881	7 197	7 115
Fastenal Co.	États-Unis	Produits industriels	13 323	1 211	1 287
Ferguson Enterprises Inc. (\$ US)	États-Unis	Produits industriels	13 465	3 330	3 616
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	637 444	19 001	28 296
Fortis Inc.	Canada	Services publics	549 597	26 658	33 773

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	82 727	14 331	13 896
General Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	8 139	1 646	2 076
Glencore PLC	Australie	Matériaux	331 914	1 824	2 572
Fiducie de placement immobilier Granite	Canada	Biens immobiliers	259 213	19 974	21 160
Haleon PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	218 099	1 250	1 543
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	4 896	1 045	1 888
HDFC Bank Ltd.	Inde	Services financiers	71 889	1 781	2 013
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	10 115	1 117	1 033
The Home Depot Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 669	6 199	6 942
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 629	1 816	1 853
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	32 917	1 462	1 817
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	274 030	39 905	71 166
International Business Machines Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	5 082	1 341	1 519
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	41 500	2 228	3 015
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	131 008	1 459	2 299
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	42 904	8 678	9 403
Johnson Controls International PLC	États-Unis	Produits industriels	12 806	1 212	1 344
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	36 417	6 731	10 385
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	1 906	731	1 234
Kinder Morgan Inc.	États-Unis	Énergie	100 110	2 944	2 991
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	1 800	1 407	1 987
Linde PLC (Bourse de New York)	Irlande	Matériaux	5 394	1 734	3 479
Les Compagnies Loblaw ltée	Canada	Consommation de base	328 836	33 259	59 217
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 657	2 727	2 891
London Stock Exchange Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	4 501	713	833
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	931	547	967
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	339 841	30 360	18 854
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	1 765 554	39 890	70 569
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 364	3 786	4 680
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	2 960	1 521	1 979
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	24 328	2 709	2 962
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	24 331	3 925	3 737
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	12 584	6 490	9 742
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	23 575	6 124	13 719
Mondelez International Inc.	États-Unis	Consommation de base	10 665	1 024	1 063
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	1 533	314	984
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	14 935	4 079	9 081
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	10 308	1 141	1 405
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	1 214 907	38 569	28 344
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	11 045	421	1 779
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	688 590	53 146	44 751
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	27 155	4 054	4 460
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	420 389	21 315	18 926
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	26 354	4 395	6 073
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	4 344	3 240	3 712
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	734 000	29 208	40 921
<sup>1</sup> Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	3 814	768	780
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	70 058	9 077	11 502
<sup>1</sup> Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	934 432	29 470	39 863
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	19 642	4 509	4 601
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 655	2 420	2 450
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	23 421	1 356	1 497
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	410 005	35 340	40 012
Roche Holding AG Genusscheine	Suisse	Soins de santé	6 583	2 347	2 849
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	977 802	56 755	53 173
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	1 128 383	114 326	190 470
Ryanair Holdings PLC, CAAE	Irlande	Produits industriels	24 332	1 661	1 487
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	6 253	3 003	4 369
Safran SA	France	Produits industriels	7 263	1 085	2 318
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	12 205	1 736	3 750
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	75 054	2 827	3 310
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	2 297	410	1 186
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	7 269	1 679	1 986
Sika AG	Suisse	Matériaux	2 111	404	947

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	77 975	1 127	2 048
Southern Co.	États-Unis	Services publics	41 414	4 854	5 051
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	1 219 739	74 430	95 688
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	1 159 533	38 323	57 884
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	78 410	2 065	3 226
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	1 290 945	72 964	82 995
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	137 361	7 679	9 703
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	3 691 468	94 878	83 758
TELUS International (Cda) Inc.	Canada	Produits industriels	692 419	17 414	3 656
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 366	2 208	2 616
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 816	1 286	1 519
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	76 838	9 986	17 726
Tokio Marine Holdings Inc.	Japon	Services financiers	6 600	328	327
Toromont Industries Ltd.	Canada	Produits industriels	81 297	9 061	10 733
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	1 756 295	127 426	150 197
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	353 601	20 621	22 210
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	14 576	4 306	4 859
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 719	3 946	4 522
Veolia Environnement	France	Services publics	33 107	1 423	1 473
Verizon Communications Inc.	États-Unis	Services de communication	25 269	1 402	1 535
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	16 141	3 802	6 002
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	33 731	2 236	3 684
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	51 186	12 343	12 374
Watsco Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 054	1 331	1 366
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	122 331	5 396	7 552
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	5 657	578	1 290
Groupe WSP Global Inc., reçus de souscription	Canada	Produits industriels	34 333	7 021	8 178
<b>Total des actions</b>				<b>2 123 189</b>	<b>2 608 981</b>
<b>FONDS COMMUNS DE PLACEMENT</b>					
<sup>2</sup> Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	89 183	917	1 503
<b>Total des fonds communs de placement</b>				<b>917</b>	<b>1 503</b>
Coûts de transaction				(1 318)	–
<b>Total des placements</b>				<b>2 122 788</b>	<b>2 610 484</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie					21 445
Autres éléments d'actif moins le passif					1 893
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>2 633 822</b>

<sup>1</sup> L'émetteur de ce titre est lié à Mackenzie. Voir note 1.

<sup>2</sup> Ce fonds est géré par Mackenzie.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1
Fonds communs de placement	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	84,9
États-Unis	11,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,8
Royaume-Uni	0,4
Allemagne	0,4
Irlande	0,4
Japon	0,3
France	0,3
Autre	0,2
Pays-Bas	0,2
Suisse	0,2
Taiwan	0,1
Suède	0,1
Singapour	0,1
Australie	0,1
Inde	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	34,2
Énergie	17,2
Produits industriels	10,4
Services publics	7,3
Matériaux	6,9
Services de communication	6,0
Consommation de base	4,8
Technologie de l'information	4,2
Consommation discrétionnaire	3,9
Biens immobiliers	2,3
Soins de santé	1,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,1
Fonds communs de placement	0,1

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	98,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Fonds communs de placement	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	84,1
États-Unis	11,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Irlande	0,6
Allemagne	0,5
France	0,4
Japon	0,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Royaume-Uni	0,3
Pays-Bas	0,2
Suisse	0,2
Autre	0,2
Danemark	0,1
Taiwan	0,1
Australie	0,1
Singapour	0,1
Inde	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	32,7
Énergie	17,2
Produits industriels	10,3
Services publics	7,1
Matériaux	7,0
Services de communication	6,6
Technologie de l'information	5,0
Consommation de base	4,7
Consommation discrétionnaire	4,1
Biens immobiliers	2,0
Soins de santé	2,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Fonds communs de placement	0,1

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2024 et 2023 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 2024. 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 a) 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 IFRS de comptabilité (« 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 2024. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 12 novembre 2024.

### 3. Méthodes comptables significatives

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

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

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

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

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

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

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

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

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur

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

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

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie, les équivalents de trésorerie et les placements à court terme 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. Les placements à court terme qui ne sont pas considérés comme des équivalents de trésorerie sont présentés séparément dans le tableau des placements.

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2024.

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

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

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

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

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

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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.

#### c) Comptabilisation des produits

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

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

#### d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans 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 d'investissement 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, le cas échéant.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

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.

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

#### Utilisation d'estimations

##### *Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif*

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

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements*

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

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

##### *Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

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

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

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

### 5. Impôts sur le résultat

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

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

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, 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 ou taxe 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 2024 et 2023 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

#### ii. Risque de liquidité

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

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

#### iii. Risque de change

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

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

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

## 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 significatif.

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

#### v. Autre risque de prix

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

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

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

#### vi. Risque de crédit

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

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

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

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

#### vii. Fonds sous-jacents

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

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres informations

#### Abréviations

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

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

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 15 octobre 1986

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](http://www.placementsmackenzie.com))**

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

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

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

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

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

Les titres de série IG sont offerts exclusivement aux fonds communs de placement gérés par Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée.

Les titres des séries O et O5 sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales. Les investisseurs de série O5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

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

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

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

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

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

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

Les titres des séries B, GJ, GO et Investisseur ainsi que les titres de série-B ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

**Séries distribuées par BLC Services Financiers inc. (1360, boul. René-Lévesque Ouest, 13<sup>e</sup> étage, Montréal (Québec) H3G 0A9; 1-800-252-1846; [www.banquelaurentienne.ca/mackenzie](http://www.banquelaurentienne.ca/mackenzie))**

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

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

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

Depuis le 1<sup>er</sup> 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 titres souscrits avant le 1<sup>er</sup> juin 2022 en vertu du mode de souscription avec frais de rachat et du mode de souscription avec frais modérés 3 (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 DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## 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	15 octobre 1986	1,85 %	0,22 %
Série AR	8 février 2019	1,85 %	0,27 %
Série B	30 juillet 2021	1,75 %	0,27 %
Série D	19 mars 2014	0,85 %	0,19 %
Série F	20 août 2020	0,75 %	0,15 %
Série F5	24 octobre 2018	0,75 %	0,15 %
Série F8	26 septembre 2007	0,75 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,24 %
Série FB5	26 octobre 2015	0,85 %	0,24 %
Série G	1 <sup>er</sup> avril 2005	1,35 %	0,22 %
Série GJ	8 février 2019	1,55 %	0,20 %
Série GO	8 février 2019	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série I	24 janvier 2003	1,35 %	0,24 %
Série IG	5 novembre 2018	s.o.	s.o.
Série O	25 février 2004	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série O5	23 février 2012	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série PW	10 octobre 2013	1,75 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,75 %	0,15 %
Série PWFB5	3 avril 2017	0,75 %	0,15 %
Série PWR	1 <sup>er</sup> avril 2019	1,75 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	1,75 %	0,15 %
Série PWT8	3 avril 2017	1,75 %	0,15 %
Série PWX	15 janvier 2014	— <sup>2)</sup>	— <sup>2)</sup>
Série PWX8	30 juillet 2021	— <sup>2)</sup>	— <sup>2)</sup>
Série R	3 juillet 2007	s.o.	s.o.
Série T5	31 juillet 2007	1,85 %	0,22 %
Série T8	1 <sup>er</sup> mai 2006	1,85 %	0,22 %
Série Investisseur	8 février 2019	1,25 %	0,18 %
Série-B	8 février 2019	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série UM	16 octobre 2017	0,70 %	0,15 %
Série LB	30 juillet 2021	1,85 %	0,24 %
Série LF	30 juillet 2021	0,75 %	0,15 %
Série LF5	30 juillet 2021	1,75 %	0,15 %
Série LW	30 juillet 2021	1,85 %	0,15 %
Série LW5	30 juillet 2021	1,75 %	0,15 %
Série LX	30 juillet 2021	0,75 %	0,24 %

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.

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2024		31 mars 2024	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	77 862		58 738	
Valeur des biens reçus en garantie	82 242		61 928	

  

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	118	100,0	269	100,0
Impôt retenu à la source	(6)	(5,1)	(14)	(5,2)
	112	94,9	255	94,8
Paiements à l'agent de prêt de titres	(20)	(16,9)	(46)	(17,1)
Revenu tiré du prêt de titres	92	78,0	209	77,7

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2024	115
30 septembre 2023	147

#### e) Risques découlant des instruments financiers

##### i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise une croissance du capital à long terme assortie d'un revenu de dividendes conjugués à un niveau de risque inférieur à la moyenne en investissant principalement dans des actions canadiennes. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

##### ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	310 712	7 074	–	317 786				
EUR	22 273	–	–	22 273				
GBP	17 601	36	–	17 637				
JPY	8 923	325	–	9 248				
CHF	5 201	–	–	5 201				
NTD	3 226	–	–	3 226				
SEK	3 140	–	–	3 140				
SGD	2 796	–	–	2 796				
INR	2 013	–	–	2 013				
HKD	1 817	–	–	1 817				
DKK	1 779	–	–	1 779				
Total	379 481	7 435	–	386 916				
% de l'actif net	14,4	0,3	–	14,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(19 346)	(0,7)	19 346	0,7

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

- e) Risques découlant des instruments financiers (suite)  
 ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	307 199	2 005	–	309 204				
EUR	27 219	(430)	–	26 789				
GBP	12 609	(408)	–	12 201				
JPY	8 360	–	–	8 360				
CHF	4 705	–	–	4 705				
DKK	3 512	19	–	3 531				
NTD	3 277	10	–	3 287				
SGD	2 231	–	–	2 231				
INR	1 691	–	–	1 691				
SEK	1 383	–	–	1 383				
HKD	781	15	–	796				
CNY	583	191	–	774				
Total	373 550	1 402	–	374 952				
% de l'actif net	14,7	0,1	–	14,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(18 748)	(0,7)	18 748	0,7

\* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

#### iii. Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de taux d'intérêt.

#### 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 2024	261 048	9,9	(261 048)	(9,9)
31 mars 2024	251 017	9,9	(251 017)	(9,9)

#### v. Risque de crédit

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

- 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 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	2 540 212	68 769	–	2 608 981	2 508 786	–	–	2 508 786
Fonds communs de placement	1 503	–	–	1 503	1 384	–	–	1 384
Placements à court terme	–	14 130	–	14 130	–	19 795	–	19 795
Total	2 541 715	82 899	–	2 624 614	2 510 170	19 795	–	2 529 965

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 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 30 septembre 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 1 au 31 mars 2024).

# FONDS DE DIVIDENDES CANADIENS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### g) Placements détenus par Mackenzie 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 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	25	24
Autres fonds gérés par le gestionnaire	24 654	19 649
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	1 279 762	1 209 154

#### h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

#### i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024 sont les suivants :

30 septembre 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,3	1 503

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	0,3	1 384

#### j) Chiffres correspondants

Certains chiffres correspondants de la période précédente ont été reclassés pour que leur présentation soit conforme à la présentation adoptée pour la période considérée.