

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. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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



FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)			
ACTIF									
Actifs courants									
Placements à la juste valeur	1 708 123	1 702 499	Série A	8,23	7,94	386 051	399 733		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	27 579	21 503	Série AR	13,49	12,81	31 978	32 003		
Intérêts courus à recevoir	6 689	8 148	Série B	13,23	12,57	2 194	2 331		
Dividendes à recevoir	1 678	2 069	Série D	14,06	13,48	9 977	9 386		
Sommes à recevoir pour placements vendus	1 789	152	Série DZ	11,63	11,05	248	275		
Sommes à recevoir pour titres émis	147	593	Série F	9,89	9,47	331 725	334 870		
Sommes à recevoir du gestionnaire	5	709	Série F5	14,84	14,22	5 297	5 268		
Marge sur instruments dérivés	319	630	Série F8	10,93	10,63	9 078	8 848		
Actifs dérivés	3 358	221	Série FB	10,52	10,09	1 016	1 155		
Impôt à recouvrer	–	112	Série GF	16,55	15,84	42 208	51 206		
Total de l'actif	1 749 687	1 736 636	Série GF8	15,89	15,44	1 286	1 868		
			Série GLF	16,54	15,84	10 573	10 529		
PASSIF			Série GO	16,72	15,94	717	669		
Passifs courants			Série GPW	16,33	15,72	44 371	44 480		
Sommes à payer pour placements achetés	5 050	312	Série GPWFB	16,55	15,85	2 738	2 711		
Sommes à payer pour titres rachetés	687	2 641	Série GPWT8	15,69	15,33	1 664	1 632		
Sommes à payer au gestionnaire	254	250	Série GPWX	16,72	15,94	4 292	4 106		
Passifs dérivés	171	3 403	Série GW	16,31	15,71	1 311	1 373		
Impôt à payer	69	–	Série J	9,14	8,80	2 595	2 518		
Total du passif	6 231	6 606	Série J5	14,34	13,82	59	56		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 743 456	1 730 030	Série O	13,17	12,56	27 505	27 041		
			Série PW	13,47	12,97	724 513	690 552		
			Série PWB	11,78	11,19	2 920	2 622		
			Série PWFB	9,79	9,38	14 036	12 931		
			Série PWR	11,54	10,97	23 836	18 415		
			Série PWT8	9,84	9,63	14 734	14 455		
			Série PWX	16,25	15,49	7 000	7 864		
			Série PWX8	12,09	11,69	275	277		
			Série R	11,40	10,83	1	1		
			Série T5	14,27	13,77	13 063	14 021		
			Série T8	9,43	9,24	9 031	9 387		
			Série LB	13,89	13,19	1 208	1 485		
			Série LF	14,81	14,19	3 949	3 804		
			Série LW	11,54	10,96	7 267	7 737		
			Série LW5	13,41	12,92	4 255	3 945		
			Série LX	12,45	12,01	485	476		
						1 743 456	1 730 030		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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
Revenus						
Dividendes	15 834	17 041				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	18 368	18 249				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	28 667	15 608				
Profit (perte) net(te) latent(e)	59 750	(62 389)				
Revenu tiré du prêt de titres	48	87				
Revenu provenant des rabais sur les frais	349	369				
Total des revenus (pertes)	123 016	(11 035)				
Charges (note 6)						
Frais de gestion	13 577	13 321				
Rabais sur les frais de gestion	(9)	(18)				
Frais d'administration	1 532	1 488				
Intérêts débiteurs	27	20				
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	193	230				
Frais du comité d'examen indépendant	3	3				
Autre	116	2				
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	15 439	15 046				
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–				
Charges nettes	15 439	15 046				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	107 577	(26 081)				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	528	578				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	69	–				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	106 980	(26 659)				
Série A	0,48	(0,14)	23 186	(7 648)		
Série AR	0,78	(0,23)	1 873	(555)		
Série B	0,76	(0,20)	135	(42)		
Série D	0,91	(0,26)	643	(124)		
Série DZ	0,68	(0,13)	15	(4)		
Série F	0,64	(0,11)	21 721	(3 609)		
Série F5	0,96	(0,15)	346	(59)		
Série F8	0,72	(0,13)	588	(95)		
Série FB	0,65	(0,12)	68	(17)		
Série GF	1,03	(0,20)	2 887	(783)		
Série GF8	0,92	(0,16)	91	(24)		
Série GLF	1,07	(0,21)	700	(164)		
Série GO	1,17	(0,19)	50	(8)		
Série GPW	0,98	(0,26)	2 704	(788)		
Série GPWFB	1,08	(0,22)	180	(40)		
Série GPWT8	0,96	(0,26)	100	(27)		
Série GPWX	1,16	(0,12)	301	(40)		
Série GW	0,95	(0,24)	79	(28)		
Série J	0,55	(0,14)	157	(42)		
Série J5	0,86	(0,24)	4	(1)		
Série O	0,91	(0,08)	1 912	(186)		
Série PW	0,81	(0,21)	42 983	(11 669)		
Série PWB	0,71	(0,15)	166	(43)		
Série PWFB	0,65	(0,12)	928	(165)		
Série PWR	0,73	(0,19)	1 391	(272)		
Série PWT8	0,59	(0,16)	880	(242)		
Série PWX	1,07	(0,10)	483	(85)		
Série PWX8	0,84	(0,09)	20	(3)		
Série R	0,80	0,84	–	867		
Série T5	0,82	(0,24)	790	(258)		
Série T8	0,55	(0,16)	537	(183)		
Série LB	0,75	(0,22)	76	(30)		
Série LF	0,96	(0,20)	262	(39)		
Série LW	0,68	(0,18)	446	(166)		
Série LW5	0,80	(0,22)	251	(77)		
Série LX	0,72	(0,22)	27	(10)		
			106 980	(26 659)		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	106 980	(26 659)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(34 747)	(38 676)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(59 750)	62 389
Achat de placements	(188 842)	(481 472)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	274 437	471 004
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	2 977	8 270
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	73	77
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	101 128	(5 067)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	94 219	217 442
Paiements au rachat de titres	(184 288)	(196 499)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(4 993)	(5 056)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(95 062)	15 887
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	6 066	10 820
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	21 503	13 520
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	10	166
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	27 579	24 506
Trésorerie	6 242	22 041
Équivalents de trésorerie	21 337	2 465
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	27 579	24 506
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	16 225	16 098
Impôts étrangers payés	528	578
Intérêts reçus	19 827	14 565
Intérêts versés	27	20

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

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 \$)
OBLIGATIONS					
1011778 BC ULC 5,63 % 15-09-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000 USD	263	267
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	269
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	99	113
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	238	243
Acuris Finance US Inc. 5,00 % 01-05-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	745	787
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	575	639
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	207	202
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 206 000	1 084	1 156
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	591 000	593	619
Albaugh LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	345 230 USD	466	467
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	841 000 USD	1 089	1 110
Albertsons Cos. Inc. 4,88 % 15-02-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 389 000 USD	1 810	1 854
Alcoa Nederland Holding BV 5,50 % 15-12-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	748 000 USD	993	1 016
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	774	809
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	120	128
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 304 000	1 073	1 283
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ US)	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 507 000 USD	1 826	1 912
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082 (\$ CA)	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 853 000	1 748	1 752
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 135 000 USD	4 698	5 172
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	323 000	323	348
Allied Universal Holdco LLC 4,63 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	876 000 USD	1 002	1 111
Allied Universal Holdco LLC 7,88 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	432 000 USD	581	597
Alphabet Inc. 1,10 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 829 000 USD	3 309	3 293
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 596 000 USD	3 442	3 470
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 036 000 USD	3 520	3 413
Alphabet Inc. 2,25 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	691 000 USD	561	573
AltaGas Ltd., taux variable 15-10-2054 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	526 000 USD	715	726
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 410 000	2 249	2 233
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	523 000	523	573
Altice Financing SA 5,75 % 15-08-2029 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	1 047 000 USD	1 123	1 135
Altice France SA 2,13 % 15-02-2025	France	Sociétés – Non convertibles	972 000 EUR	1 316	1 410
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	2 495 000 USD	2 497	2 372
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	455	458
American Axle & Manufacturing Inc. 5,00 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	411 000 USD	507	511
American Teleconferencing Services Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-06-2023	États-Unis	Prêts à terme	1 733 568 USD	104	105
Apple Inc. 1,25 % 20-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	714 000 USD	842	836
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 559 000 USD	5 422	5 233
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 250 000 USD	5 098	4 881
ARC Falcon I Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 22-09-2029	États-Unis	Prêts à terme	210 000 USD	265	266
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 210 000	2 039	2 167
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	28	28
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	423 000 USD	446	509
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	345 387	332	323
Artis Real Estate Investment Trust 5,60 % 29-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 236 000	2 174	2 228
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	166 375 USD	199	223
Ascend Wellness Holdings Inc. 12,75 % 16-07-2029, REGS	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	1 011	999
Ashtead US Holdings Inc. 4,00 % 01-05-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	606 000 USD	755	800
Ashton Woods USA LLC 6,63 % 15-01-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	265 000 USD	338	363
Ashton Woods USA LLC 4,63 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 228 000 USD	1 352	1 599
AT&T Inc. 4,30 % 15-02-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	893 000 USD	1 111	1 205
Athenahealth Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	987 374 USD	1 312	1 329
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 140	1 185

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	419 000	386	412
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	196
AutoCanada Inc. 5,75 % 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	342 000	342	307
Avolon Holdings Funding Ltd. 6,38 % 04-05-2028 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 271 000 USD	1 667	1 796
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	349 000 USD	467	486
B&G Foods Inc. 5,25 % 01-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	356 000 USD	470	482
B&G Foods Inc. 8,00 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	684 000 USD	941	968
Bakelite US Holdco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	166 607 USD	209	226
Ball Corp. 2,88 % 15-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	502 000 USD	562	605
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	474 000	469	474
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	1 045	1 086
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	429 000	429	444
Banque de Montréal 4,42 % 17-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	545 000	545	563
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	69	71
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	614 000	614	659
Banque de Montréal, taux variable 03-07-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	274
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 951 000	3 711	3 903
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	2 000	2 094
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2171, perpétuelles	Canada	Sociétés – Non convertibles	803 000	803	838
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 000	319	317
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	910 000	917	930
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	633 000	639	652
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	364	379
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 26-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	118
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	233	234
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	149	158
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 01-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	226 000	226	234
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 123 000	1 123	1 162
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	357 000 USD	502	501
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	131	127
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	277 000	251	268
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 366	1 228
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	211
Compagnie de téléphone Bell du Canada 5,15 % 24-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	948 000	945	1 000
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	204 000 USD	282	292
Block Inc. 6,50 % 15-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	354 000 USD	484	499
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 420 000 USD	1 658	1 725
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	554 000 USD	706	748
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	678 000	678	715
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	729 000	705	739
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	55	61
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	736 000	711	749
Brookfield Renewable Partners ULC 5,29 % 28-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	103	105
Brookfield Renewable Partners ULC 4,96 % 20-10-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	158
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	214	231
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	204 000	204	212
Obligation fédérale 2,10 % 12-04-2029	Allemagne	Gouvernements étrangers	10 700 000 EUR	15 494	16 223
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	154	162
Corporation Cameco 2,95 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	953	1 032
Corporation Cameco 4,94 % 24-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	130
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	217	213
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	307 000	307	317
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	724 000	730	750
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	189 000	188	197
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	864 000	781	842
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	235
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	205	214

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	262
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	411 000	381	407
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 787 000	3 782	3 926
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	647 000	620	672
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 276 000	1 197	1 242
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	281	306
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	109
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	216	226
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	138	147
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 261 000	1 101	1 233
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	1 361 000 USD	1 597	1 564
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 160 000 USD	1 462	1 181
CANPACK SA/CANPACK US LLC 3,88 % 15-11-2029 144A	Pologne	Sociétés – Non convertibles	1 529 000 USD	1 646	1 934
Capital Power Corp., taux variable 05-06-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	882 000	885	930
Capital Power Corp. 7,95 % 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	383 000	383	404
Carriage Purchaser Inc. 7,88 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	118 000 USD	147	148
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	957 000	932	957
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 901 000 USD	2 426	2 541
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	546 000	521	545
Genovus Energy Inc. 2,65 % 15-01-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 230	1 364
Genovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 791 000 USD	3 605	3 776
Centene Corp. 4,63 % 15-12-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	262 000 USD	332	348
Centene Corp. 3,38 % 15-02-2030, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 004 000 USD	2 334	2 498
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	149
CES Energy Solutions Corp. 6,88 % 24-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	620
CGI inc. 3,99 % 07-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	193	195
CGI inc. 4,15 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	137 000	137	139
Charter Communications Operating LLC 6,15 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000 USD	154	156
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 519 000 USD	10 833	11 474
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	352 000 USD	376	408
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	314 000 USD	321	343
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	125	141
Chevron Corp. 2,24 % 11-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 287 000 USD	1 489	1 581
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 868 000 USD	1 729	1 578
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	755 000	694	743
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	354 000	354	376
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	837 000 USD	271	110
Cineplex Inc. 7,63 % 31-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	315
Clean Harbors Inc. 6,38 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 131 000 USD	1 516	1 570
Clearway Energy Group LLC 3,75 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000 USD	144	151
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	241	233
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 082 000 USD	1 299	1 494
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	347
Coastal GasLink Pipeline LP 4,69 % 30-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	151
Coastal GasLink Pipeline LP 4,91 % 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	222
Coastal GasLink Pipeline LP 5,19 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	173	185
Coinbase Global Inc. 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 893 000 USD	1 607	2 151
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	573 000	573	563
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 310 000	1 310	1 251
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 415 000 USD	1 542	1 537
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000 USD	110	107
Continental Resources Inc. 4,90 % 01-06-2044, rachetables 2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 998 000 USD	2 048	2 312
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	326 834	312	319
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	336 120	320	329
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 867 000	1 398	910

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Costco Wholesale Corp. 1,60 % 20-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 098 000 USD	1 325	1 316
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 550 000 USD	1 329	161
Country Garden Holdings 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 036 000 USD	1 684	209
Covert Mergeco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	818 000 USD	973	1 042
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	539 000	536	560
Crocs Inc. 4,13 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	667	688
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	61	67
Crown Americas LLC 5,25 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 230 000 USD	1 575	1 681
CSC Holdings LLC 5,75 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	271	266
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 590 000 USD	3 320	3 305
Dana Inc. 4,25 % 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 000 USD	321	342
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	1 700 000 EUR	4 247	3 056
Devon Energy Corp. 4,50 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	392 000 USD	500	526
Diamond Sports Group LLC 5,38 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	949 000 USD	68	18
Diamond Sports Group LLC 6,63 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000 USD	21	17
Diamondback Energy Inc. 3,50 % 01-12-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	778 000 USD	962	993
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	636 000 USD	688	799
DISH DBS Corp. 5,13 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	726 000 USD	699	655
DISH Network Corp. 11,75 % 15-11-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	661 000 USD	867	938
Dispatch Terra Acquisition LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 25-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	692 584 USD	857	857
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	246
Domtar Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2028	Canada	Prêts à terme	186 200 USD	229	242
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 151 000 USD	1 454	1 428
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	294 000	266	286
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	151
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	154	168
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	132	137
Electronic Arts Inc. 1,85 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 565 000 USD	1 832	1 817
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 098 000 USD	1 029	1 030
Embecta Corp. 5,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	776 000 USD	952	967
Emera Inc., taux variable 15-06-2076, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	949	986
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	36	39
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	535	570
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 000	242	256
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	149	167
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	86	70
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	81	81
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	129
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 825 000	10 054	10 841
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 684 000	2 637	2 808
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 840 000	5 845	6 814
Endo Finance Holdings Inc. 8,50 % 15-04-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	701 000 USD	975	1 017
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	292	328
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	178 000 USD	180	209
Energizer Holdings Inc. 4,38 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	292 000 USD	372	374
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	643 000	535	552
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	542	559
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	239
Banque Équitable 5,16 % 11-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	265 000	265	272
Evergreen AcqCo, prêt à terme de premier rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	173 049 USD	219	235
Expedia Group Inc. 2,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	234 000 USD	248	288
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 493 000 USD	2 547	2 478
FAGE International SA 5,63 % 15-08-2026 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	204 000 USD	259	275
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	305	334
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 086 000	1 002	1 101
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	692 000	615	686

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 936 000 USD	2 185	2 412
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	233
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	71	78
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	123
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	787 000	803	841
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	488 000	488	503
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 15-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	262 000	262	275
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	346 000 USD	416	436
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	133	147
Fonds de placement immobilier First Capital 5,46 % 12-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	104
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	467	489
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	184
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	960 757 USD	1 199	1 288
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	156
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,24 % 23-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	192 000	192	197
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 051 000 USD	1 086	1 210
Ford Motor Credit Co. LLC 2,70 % 10-08-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 079	1 163
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	386 000	386	398
Fortis Inc. 4,17 % 09-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	296	299
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	98 391 USD	33	174
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	95 503 USD	3	105
Frontier Communications Corp. 6,75 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000 USD	128	149
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	196 000 USD	240	265
Corporation de Sécurité Garda World 8,25 % 01-08-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	728 000 USD	1 003	1 009
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000 USD	1 515	1 704
Garrett Motion Holdings Inc. 7,75 % 31-05-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000 USD	277	280
Gartner Inc. 3,63 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 604 000 USD	3 073	3 367
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	150
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	197
George Weston ltée 4,19 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	162	164
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	583 000 USD	751	782
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	613 000 USD	807	828
GFL Environmental Inc. 4,00 % 01-08-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	499	546
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	519 000 USD	634	669
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	889 000 USD	1 209	1 263
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 293 000	1 943	2 183
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 101 000	1 102	1 195
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	166 000 USD	229	236
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	464 000	464	454
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	501 000 USD	514	638
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	15 000 USD	15	19
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	1 400 000 BRL	3 549	3 135
Gouvernement du Canada 3,75 % 01-02-2025	Canada	Gouvernement fédéral	7 796 000	7 782	7 791
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	4 200 000	3 984	4 154
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	2 858 000	2 742	2 870
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	992 000	847	917
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	4 170 000 EUR	4 522	3 216
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	381 000	330	358
Gray Television Inc. 10,50 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	685 000 USD	944	969
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	867 000 USD	1 074	740
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	447 000	394	421
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	53	54
Greenfire Resources Inc. 12,00 % 01-10-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	746 000 USD	999	1 091
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	861 000	834	860
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 037 000 USD	4 736	5 154
Heartland Dental LLC 10,50 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	709	768
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	755 000	700	745

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	161 000	167	153
The Hertz Corp., prêt à terme de sortie B de premier rang, taux variable 14-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	405 537 USD	500	492
The Hertz Corp., prêt à terme de sortie C de premier rang, taux variable 14-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	78 893 USD	97	96
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	653 000 USD	824	872
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000	155	167
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	306	313
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	210	229
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	252
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	118
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	136	144
Innovative Industrial Properties Inc. 5,50 % 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	845 000 USD	969	1 115
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	212	222
Intact Corporation financière, taux variable 16-05-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	116
Integro Ltd., prêt à terme refinancé de premier rang, taux variable 31-10-2024	États-Unis	Prêts à terme	47 474 USD	61	61
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	56	60
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	224	230
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	165
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 067 000	3 913	4 141
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 214 000	2 106	2 226
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	290 000 USD	356	357
International Game Technology PLC 2,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	898 000 EUR	1 215	1 296
Iris Merger Sub 2019 Inc. 9,38 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	744 000 USD	967	948
Iron Mountain Inc. 5,00 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	598 000 USD	748	799
Iron Mountain Inc. 5,25 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	729 000 USD	890	974
Jabil Inc. 3,00 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 858 000 USD	2 128	2 254
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 021 051 USD	1 237	1 356
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	922 000 USD	1 153	1 207
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	60	18
Kaisa Group Holdings 9,38 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	128	13
Kaisa Group Holdings 8,65 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	399	40
Kaisa Group Holdings 10,50 % 10-12-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	582	35
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	344 000	322	342
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 044 000	3 878	4 175
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 353 000	2 068	2 321
Kleopatras Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	533 000 EUR	637	752
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	530 801 USD	634	413
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 163 000	2 086	2 152
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 107 000	958	1 054
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 223	1 273
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	765 000 USD	961	1 040
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	991 000 USD	1 182	1 214
LABL Inc. 8,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	913 000 USD	1 231	1 229
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 193 000 USD	1 372	1 498
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	461	508
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	215 000 USD	295	312
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	161	165
LifeScan Global Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 31-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	560 700 USD	487	49
Les Compagnies Loblaw ltée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 069 000	1 043	1 106
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 129 000	965	1 052
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	163
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 747 000 USD	2 162	327

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	223 000	197	207
LRS Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	1 039 167 USD	1 335	1 337
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	738 266 USD	901	17
Magenta Security Holdings LLC, prêt à terme de premier rang (premier sorti), taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	14 631 USD	16	19
Magenta Security Holdings LLC, prêt à terme de premier rang (en deuxième position), taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	18 532 USD	20	18
Magenta Security Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang (en troisième position), taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	64 374 USD	98	26
Manchester Acquisition Sub LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	801 125 USD	951	1 018
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	240	251
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	914 000	919	960
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	272 000	272	284
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 837 000	4 634	4 991
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	964 000	770	810
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 836 000	2 769	2 932
Marriott International Inc. 4,90 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 313	1 380
Marriott International Inc. 4,88 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	469 000 USD	627	647
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000 USD	1 061	1 233
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	344 000 USD	425	478
Mauser Packaging 7,88 % 15-04-2027, nom.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	276	280
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 279 000 USD	1 487	1 710
McDonald's Corp. 2,13 % 01-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 795 000 USD	2 028	2 186
MEDNAX Inc. 5,38 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	376 000 USD	419	494
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000 USD	5	6
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 566 000 USD	2 038	2 076
Merck & Co. Inc. 5,13 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	693 000 USD	777	883
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 108 000 USD	1 480	1 544
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 530 000 USD	3 382	3 284
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	985 000 USD	1 253	1 281
Moody's Corp. 2,00 % 19-08-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 075 000 USD	1 121	1 253
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 066 000 USD	1 340	1 414
MPT Operating Partnership LP 4,63 % 01-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 415 000 USD	1 340	1 544
MPT Operating Partnership LP 3,50 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 031 000 USD	952	1 020
MSCI Inc. 3,25 % 15-08-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 118 000 USD	2 319	2 525
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	398 000	397	421
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	426 000	431	450
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	482 000	482	503
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	146	153
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	336 000	254	298
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	248 000	248	237
New Fortress Energy Inc. 6,50 % 30-09-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	934 000 USD	1 215	1 056
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	336 000	335	351
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	498 000	438	466
North West Redwater Partnership 4,85 % 01-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	162	170
Northland Power Inc., taux variable 30-06-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 750 000	2 723	2 974
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	565 064	502	522
NOVA Chemicals Corp. 5,00 % 01-05-2025, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	487 000 USD	660	655
NOVA Chemicals Corp. 9,00 % 15-02-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	715 000 USD	968	1 047
Novelis Inc. 4,75 % 30-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	714 000 USD	869	936
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 097 000	1 121	1 117
NVIDIA Corp. 2,00 % 15-06-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	476 000 USD	578	570
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 120 000 USD	1 235	1 248
Olympus Water US Holding Corp. 7,25 % 15-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	984	1 014

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	1 906 000	1 754	1 834
Ontario Gaming GTA LP 8,00 % 01-08-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	707 000 USD	950	995
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	200	207
Ontario Power Generation Inc. 4,83 % 28-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 000	186	196
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	243 000	242	259
Open Text Corp. 3,88 % 01-12-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	838 000 USD	991	1 056
Open Text Holdings Inc. 4,13 % 01-12-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	731 000 USD	813	909
Oracle Corp. 2,88 % 25-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	859 000 USD	925	1 058
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 130 000	2 912	3 082
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 326 000	4 683	5 143
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000 USD	140	144
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 849 000	2 786	2 867
Pattern Energy Operations LP 4,50 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	351 000 USD	440	459
Pembina Pipeline Corp. 5,22 % 28-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	213	225
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	222	233
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 211 000	3 476	3 944
Perrigo Co. PLC 3,15 % 15-06-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 223 000 USD	2 736	2 930
Petróleos de Venezuela 6,00 % 06-12-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	1 667 148 USD	93	217
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	745 000 USD	1 003	1 032
PharmaCann LLC 12,00 % 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 161	1 209
Pilgrim's Pride Corp. 4,25 % 15-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 509 000 USD	1 787	1 940
Pilgrim's Pride Corp. 3,50 % 01-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	754 000 USD	824	906
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	247	246
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	269
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 116 000	2 113	2 216
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	936 000	912	955
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	735 000 USD	910	674
Reliance LP 5,25 % 15-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	168
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-04-2027	États-Unis	Prêts à terme	461 279 USD	620	577
Restaurant Brands International Inc. 3,50 % 15-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	502 000 USD	614	637
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	375	395
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	434 000	433	463
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 027	1 072
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 045 000	3 526	3 781
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	106	108
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 999 000	1 999	1 976
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 248 000 USD	5 331	5 642
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	390	403
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	180	195
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	92
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	486 000	486	503
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	239
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	370	364
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	306 000	306	320
Banque Royale du Canada, taux variable 08-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	519 000	519	536
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 729 000	1 672	1 713
Banque Royale du Canada, taux variable 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	787 000	697	770
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 853 000	4 107	4 105
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,25 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	351	365
Royal Caribbean Cruises Ltd. 6,00 % 01-02-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	216 000 USD	299	300
S&P Global Inc. 2,30 % 15-08-2060	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	429 000 USD	350	331
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 193 000 USD	1 420	1 583
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	262 000	219	237
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	161	180
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	241	259
Saturn Oil & Gas Inc. 9,63 % 15-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	608 000 USD	832	813
Schweitzer-Mauduit International, prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	371 851 USD	483	503
Seagate HDD Cayman 4,09 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	52	55
Sealed Air Corp. 6,13 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	759	784

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sealed Air Corp. 5,00 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 200	1 280
Sealed Air Corp. 6,50 % 15-07-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	472 000 USD	648	659
Secure Energy Services Inc. 6,75 % 22-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 343 000	1 343	1 363
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	179 000	171	179
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	154	162
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	62	20
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 872 000 USD	958	183
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	129	39
SK Neptune Husky Group SARL, prêt à terme (paiement en nature) bon à ce jour, non garanti, taux variable 31-12-2025	Luxembourg	Prêts à terme	73 105 USD	94	44
Smyrna Ready Mix Concrete LLC 8,88 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	592	628
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 577 141	2 879	3 587
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,32 % 01-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	76
South Bow Canadian Infrastructure Holdings Ltd. 4,62 % 01-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	125
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	441 000	385	405
Spa Holdings 3 Oy 4,88 % 04-02-2028 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	822 000 USD	933	1 051
Square Inc. 3,50 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	502 000 USD	580	619
Stella-Jones Inc. 4,31 % 01-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	124
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	342 000	342	329
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	294 000	292	306
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	105
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	340	378
Financière Sun Life inc., taux variable 15-05-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	325	343
Financière Sun Life inc., taux variable 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 778 000	2 313	2 361
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	190 748 USD	86	32
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	190 980 USD	78	28
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	382 423 USD	136	52
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	574 329 USD	184	71
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	575 024 USD	140	62
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	270 440 USD	64	27
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	230 067 USD	65	24
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	335	347
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 468 000 USD	3 472	3 541
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	52	57
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 468 000	3 100	3 291
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	935 000 USD	1 127	1 204
Surge Energy Inc. 8,50 % 05-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	635 000	635	641
Tacora Resources Inc. 8,25 % 15-05-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	381 000 USD	391	189
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 540 000	2 457	2 578
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	77
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	805	873
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 589 000	1 460	1 532
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	150
TELUS Corp. 4,65 % 13-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	175
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	154	170
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	134
Tenet Health 6,13 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	1 343	1 432
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 206	1 248
Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 044 000 USD	1 254	1 365
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	489 000	489	476
TerrAscend USA Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 01-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	377 000 USD	495	484
T-Mobile USA Inc. 4,75 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	808 000 USD	1 052	1 095
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 049 000 USD	1 156	1 264
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	315	342
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	501 000	486	500
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	374 000	362	377
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000	112	117
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	143	155
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	163	167
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	200
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	233	241

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	194
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	261	275
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	449 000	449	462
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	389	416
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	827 000	810	862
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 842 000	1 780	1 832
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 09-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	253 000	253	265
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 089 000	896	922
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 400	1 466
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2170	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 700 000	1 700	1 665
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 956 000	1 700	1 866
Crédit Toyota Canada Inc. 4,44 % 27-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	150
Crédit Toyota Canada Inc. 3,73 % 02-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 000	186	187
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	427 000	427	455
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	184	206
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	727 000	588	670
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 132 000	6 397	7 016
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	791 000	772	803
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	892 000 USD	1 020	1 170
Union Gas Ltd. 4,20 % 02-06-2044, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	231	233
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 900 000 USD	9 117	8 179
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 500 000 USD	4 024	4 177
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	589 000 USD	734	744
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 742 000 USD	1 912	1 833
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 449 000 USD	3 413	3 554
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	8 865 000 USD	9 480	8 416
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 546 000 USD	6 850	7 108
Obligations du Trésor des États-Unis 2,13 % 15-02-2054	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 337 000 USD	3 363	3 364
Univision Communications Inc. 7,38 % 30-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	504	526
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	778 000 USD	906	1 001
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	709 000 USD	878	937
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	65	70
Vector WP Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	768 275 USD	944	1 034
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	287 000	287	301
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	233 000	233	244
Verano Holdings Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-10-2026	États-Unis	Prêts à terme	1 296 449 USD	1 699	1 832
Verde Purchaser LLC 10,50 % 30-11-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	974	1 044
Veren Inc. 4,97 % 21-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	198
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 272 000	2 025	2 183
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 213 000 USD	1 500	1 642
Vesta Energy Corp. 11 % 15-10-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	845	864
Viasat Inc. 6,50 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	493 000 USD	522	524
Vidéotron Itée 4,65 % 15-07-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	231
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 730 000	4 704	4 762
Vidéotron Itée 5,75 % 15-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	773 000	765	774
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 582 000	3 154	3 548
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 023 000	1 787	2 051
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	476 000	374	447
Virgin Media Secured Finance PLC 4,50 % 15-08-2030, rachetables 2025 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	384	398
Visa Inc. 1,10 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	303 000 USD	343	343
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 784 000 USD	3 182	3 108
Crédit VW Canada Inc. 4,42 % 20-08-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	258 000	260	262
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,80 % 18-11-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	1 033	1 012
Walgreens Boots Alliance Inc. 8,13 % 15-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	182 000 USD	250	246

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	678 000 USD	780	742
Walmart Inc. 2,38 % 24-09-2029, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	69 000 USD	83	88
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	669 000	625	658
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	317 000	300	314
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000	104	111
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	312 000 USD	400	422
Groupe WSP Global Inc. 4,12 % 12-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	141
Zegona Finance PLC 8,63 % 15-07-2029 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 509 000 USD	2 055	2 178
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 000 USD	324	352
Total des obligations				569 568	581 710
ACTIONS					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	36 952	5 878	9 869
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	137 027	9 721	14 929
Air Liquide SA	France	Matériaux	21 519	2 581	5 622
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	113 057	5 505	8 453
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	46 596	3 801	10 451
AltaGas Ltd.	Canada	Services publics	76 221	2 093	2 552
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	54 318	3 004	3 749
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	21 660	1 830	2 115
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	48 946	4 777	12 334
American Addiction Centers Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	42 347	282	43
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	14 055	5 031	4 420
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	57 780	8 044	18 206
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	211 835	4 184	4 843
ASSA ABLOY AB, B	Suède	Produits industriels	83 068	3 140	3 783
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	39 730	7 217	8 373
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	150 845	1 358	3 947
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	853	3 067	3 634
BAE Systems PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	142 873	3 369	3 200
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	183 156	20 769	22 352
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	192 861	12 803	14 212
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	337 244	8 383	9 072
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	11 743	212	202
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	15 539	234	244
BCE Inc., priv., série AL	Canada	Services de communication	37 216	603	596
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	15 363	223	244
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	12 512	2 646	4 080
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	21 194	3 517	4 389
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	42 770	1 747	9 977
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	44 067	886	1 008
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	17 721	388	412
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	96 599	3 471	6 177
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	137 446	6 115	9 873
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	150 761	6 883	7 157
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	5 121	109	115
BRP inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	32 226	2 763	2 594
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	203 727	6 040	5 173
Cafrac Well Services Ltd.	Canada	Énergie	20 055	328	76
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	57 657	2 702	3 171
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	105 130	13 903	16 649
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	493 918	16 310	22 182
Canadien Pacifique Kansas City Ltée	Canada	Produits industriels	192 151	16 936	22 226
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	140 452	8 344	11 580
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	11 696	235	279
Cenovus Energy Inc.	Canada	Énergie	241 526	6 085	5 463
Cenovus Energy Inc. 4,45 % 31-12-2049, priv., série 1	Canada	Énergie	4 040	55	72
CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	64 035	6 830	9 965
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	20 978	3 093	4 178
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	140 241	1 967	2 122
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	24 862	4 273	7 419

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
ACTIONS (suite)					
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	44 476	4 738	6 244
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	59 529	2 293	2 581
CRH PLC	Irlande	Matériaux	43 942	3 265	5 511
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	142 440	4 075	5 721
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	29 502	4 200	9 359
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	51 803	2 303	2 445
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	44 531	3 158	6 169
Duke Energy Corp.	États-Unis	Services publics	27 985	3 975	4 364
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	51 451	1 132	1 103
Emera Inc.	Canada	Services publics	162 216	8 490	8 644
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	310 312	14 685	17 049
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	43 369	6 960	6 875
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	17 494	253	297
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F	Canada	Services financiers	12 238	207	209
Ferguson Enterprises Inc. (\$ US)	États-Unis	Produits industriels	17 028	4 235	4 573
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	174 094	5 318	7 728
Fortis Inc.	Canada	Services publics	41 211	2 058	2 532
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	24 115	3 935	4 051
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	6 992	17	3
Glencore PLC	Australie	Matériaux	418 118	3 491	3 239
Fiducie de placement immobilier Granite	Canada	Biens immobiliers	51 200	3 915	4 179
HDFC Bank Ltd.	Inde	Services financiers	162 676	4 412	4 554
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	29 824	3 205	3 047
The Home Depot Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 442	2 971	3 530
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	15 300	2 103	2 865
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	67 207	10 215	17 454
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	2 099	67	89
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 757	38	17
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	60 500	3 179	4 395
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	301 906	3 083	5 298
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	31 211	4 712	6 840
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	44 758	5 934	12 763
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 086	2 344	3 939
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	4 332	3 325	4 781
Linde PLC	Irlande	Matériaux	6 903	1 748	4 452
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	80 009	8 668	14 408
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	25 434	565	593
London Stock Exchange Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	7 719	1 218	1 428
L'Oréal SA	France	Consommation de base	2 955	1 626	1 792
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	2 634	1 333	2 737
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	82 587	7 031	4 582
Société Financière Manuvie, priv., série 13	Canada	Services financiers	26 016	462	639
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	312 926	7 296	12 508
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 585	1 415	3 124
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	5 579	2 953	3 730
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	14 383	6 608	11 134
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	40 775	5 229	23 728
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	4 689	939	3 009
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	17 300	4 302	10 519
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	30 097	3 218	4 101
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	279 392	8 692	6 518
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	30 339	1 192	4 887
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	162 574	12 660	10 566
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	78 691	4 975	12 923
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	135 869	6 867	6 117
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	26 059	4 396	6 005
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	4 169	3 092	3 562
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	131 387	5 379	7 325
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	8 951	1 584	1 830
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	63 666	6 566	10 452
Polymetal International PLC	Russie	Matériaux	666	2	–
¹ Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	163 001	5 236	6 954

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	55 603	3 202	3 554
Resolute Investment Managers Inc.	États-Unis	Services financiers	8 434	172	171
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	105 658	9 304	10 311
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	15 595	5 361	6 750
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	126 194	7 123	6 862
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	240 265	23 792	40 557
Ryanair Holdings PLC, CAAE	Irlande	Produits industriels	43 650	3 074	2 667
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	10 316	4 491	7 207
Safran SA	France	Produits industriels	23 191	2 679	7 402
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	28 338	3 644	8 708
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	137 047	5 096	6 043
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	6 639	1 167	3 427
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	12 397	2 828	3 387
Sika AG	Suisse	Matériaux	5 504	1 131	2 469
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	208 260	3 221	5 469
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	94 759	142	1 080
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	225 564	13 898	17 695
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	312 147	10 526	15 582
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	215 000	5 740	8 845
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	202 774	11 371	13 036
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	103 610	4 604	7 319
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	620 604	15 773	14 082
TELUS International (Cda) Inc.	Canada	Produits industriels	293 697	7 555	1 551
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	8 612	1 332	2 406
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 944	2 837	3 299
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	18 392	2 540	4 243
Toromont Industries Ltd.	Canada	Produits industriels	35 721	3 899	4 716
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	340 847	24 057	29 149
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	111 173	6 411	6 983
TransAlta Corp., perpétuelles, priv. série C	Canada	Services publics	30 046	565	595
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	70 152	894	1 052
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	14 145	3 919	4 715
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 856	5 510	6 212
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	19 908	2 788	7 402
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	58 752	3 946	6 416
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	15 251	3 677	3 687
WeWork Inc., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	27 466	665	–
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	98 980	4 264	6 111
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	14 373	1 543	3 277
Groupe WSP Global Inc., reçus de souscription	Canada	Produits industriels	8 028	1 642	1 912
Total des actions				693 661	962 202
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares S&P/TSX Global Gold ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	238 372	4 098	5 518
² FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	5 520 414	112 328	99 809
² FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	314 000	6 308	5 652
Total des fonds/billets négociés en bourse				122 734	110 979
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
³ Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 697 135	16 988	14 858
³ Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	776 684	7 768	7 986
³ Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 059 963	10 373	8 633
³ Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 159 656	11 597	11 618
³ Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	470 389	4 958	4 518
Total des fonds communs de placement				51 684	47 613
FONDS PRIVÉS					
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	1 060	5 414	5 619
Total des fonds privés				5 414	5 619
Coûts de transaction				(788)	–
Total des placements				1 442 273	1 708 123

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 \$)
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					3 187
Trésorerie et équivalents de trésorerie					27 579
Autres éléments d'actif moins le passif					4 567
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 743 456

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

² Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	55,7
Obligations	40,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds privés	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	49,4
États-Unis	33,6
Allemagne	2,6
Autre	2,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,9
Royaume-Uni	1,7
France	1,4
Japon	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Pays-Bas	1,0
Irlande	1,0
Suisse	0,8
Taiwan	0,5
Suède	0,4
Inde	0,4
Luxembourg	0,4
Singapour	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	33,4
Services financiers	14,6
Technologie de l'information	7,2
Énergie	6,7
Produits industriels	6,7
Matériaux	5,0
Obligations d'État étrangères	4,3
Consommation de base	3,6
Consommation discrétionnaire	3,4
Soins de santé	3,3
Services de communication	2,5
Autre	2,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,9
Services publics	1,9
Prêts à terme	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Fonds privés	0,3

31 MARS 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	54,9
Obligations	42,7
Obligations	42,5
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	0,2
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Fonds privés	0,3
Options sur swaps achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	48,5
États-Unis	32,9
Allemagne	2,8
Autre	2,5
Mexique	1,9
France	1,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,4
Pays-Bas	1,4
Japon	1,3
Irlande	1,3
Royaume-Uni	1,0
Suisse	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Danemark	0,5
Taiwan	0,5
Brésil	0,5
Luxembourg	0,4

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	34,1
Services financiers	14,1
Technologie de l'information	7,1
Énergie	6,9
Produits industriels	6,5
Obligations d'État étrangères	5,2
Matériaux	4,7
Consommation de base	3,7
Consommation discrétionnaire	3,6
Soins de santé	3,5
Services de communication	2,4
Autre	2,3
Services publics	1,6
Prêts à terme	1,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Biens immobiliers	0,7

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2024

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)		Devise à remettre (en milliers de \$)		Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	69 281	CAD	(50 727)	USD	11 octobre 2024	(69 281)	(68 585)	696	–
A	13 741	CAD	(10 061)	USD	11 octobre 2024	(13 741)	(13 603)	138	–
A	63 053	CAD	(45 901)	USD	18 octobre 2024	(63 053)	(62 052)	1 001	–
A	2 776	CAD	(2 020)	USD	18 octobre 2024	(2 776)	(2 731)	45	–
A	38 492	CAD	(28 013)	USD	18 octobre 2024	(38 492)	(37 870)	622	–
A	1 878	CAD	(1 384)	USD	18 octobre 2024	(1 878)	(1 871)	7	–
A	699	CAD	(466)	EUR	25 octobre 2024	(699)	(702)	–	(3)
A	13 213	CAD	(9 694)	USD	25 octobre 2024	(13 213)	(13 103)	110	–
A	4 985	CAD	(3 652)	USD	25 octobre 2024	(4 985)	(4 936)	49	–
A	5 154	CAD	(3 741)	USD	25 octobre 2024	(5 154)	(5 057)	97	–
A	19 682	CAD	(14 284)	USD	8 novembre 2024	(19 682)	(19 301)	381	–
A	788	CAD	(572)	USD	8 novembre 2024	(788)	(773)	15	–
A	3 592	CAD	(2 607)	USD	8 novembre 2024	(3 592)	(3 523)	69	–
A	2 743	CAD	(2 028)	USD	8 novembre 2024	(2 743)	(2 740)	3	–
A	1 448	CAD	(967)	EUR	15 novembre 2024	(1 448)	(1 457)	–	(9)
A	7 226	CAD	(4 825)	EUR	15 novembre 2024	(7 226)	(7 270)	–	(44)
A	402	CAD	(269)	EUR	15 novembre 2024	(402)	(405)	–	(3)
A	11 865	CAD	(8 802)	USD	15 novembre 2024	(11 865)	(11 892)	–	(27)
A	15 751	CAD	(10 509)	EUR	22 novembre 2024	(15 751)	(15 836)	–	(85)
A	9 178	CAD	(6 762)	USD	22 novembre 2024	(9 178)	(9 134)	44	–
A	15 217	CAD	(11 205)	USD	22 novembre 2024	(15 217)	(15 136)	81	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré								3 358	(171)
Total des actifs dérivés									3 358
Total des passifs dérivés									(171)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 REVENU STRATÉGIQUE 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 REVENU STRATÉGIQUE 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 REVENU STRATÉGIQUE 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 REVENU STRATÉGIQUE 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.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

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 REVENU STRATÉGIQUE 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 REVENU STRATÉGIQUE 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 : 30 novembre 2005

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Les titres des séries DZ, F5, GF, GF8, GLF, GO, GPW, GPWF8, GPWT8, GPWX, GW, GP, J5 et T5 ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

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

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

Les titres des séries LB, LW, LW5 et LX ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

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

Depuis le 1^{er} juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition et d'un mode de souscription sans frais d'acquisition. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription. Les frais d'acquisition du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les titres souscrits avant le 1^{er} juin 2022 en vertu du mode de souscription avec frais de rachat 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 REVENU STRATÉGIQUE 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	19 décembre 2005	1,85 %	0,21 %
Série AR	17 octobre 2013	1,85 %	0,24 %
Série B	9 mai 2013	1,85 %	0,21 %
Série D	17 janvier 2014	0,85 %	0,16 %
Série DZ	13 août 2019	1,50 %	0,24 %
Série F	20 décembre 2005	0,70 %	0,15 %
Série F5	30 juillet 2021	0,70 %	0,15 %
Série F8	18 juillet 2013	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série GF	17 juin 2023	0,60 %	0,15 %
Série GF8	17 juin 2023	0,60 %	0,15 %
Série GLF	17 juin 2023	0,60 %	0,15 %
Série GO	17 juin 2023	–	0,15 %
Série GPW	17 juin 2023	1,60 %	–
Série GPWFB	17 juin 2023	0,60 %	0,15 %
Série GPWT8	17 juin 2023	1,60 %	0,15 %
Série GPWX	17 juin 2023	–	0,15 %
Série GW	17 juin 2023	1,60 %	0,15 %
Série J	29 novembre 2010	1,55 %	0,20 %
Série J5	30 juillet 2021	1,55 %	0,27 %
Série O	16 octobre 2009	– ¹⁾	s.o.
Série PW	9 octobre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWB	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %
Série PWT8	4 novembre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWX	22 octobre 2013	– ²⁾	– ²⁾
Série PWX8	4 novembre 2013	– ²⁾	– ²⁾
Série R	6 juin 2023 ³⁾	s.o.	s.o.
Série T5	30 juillet 2021	1,85 %	0,21 %
Série T8	9 mai 2013	1,85 %	0,21 %
Série LB	12 décembre 2012	1,85 %	0,21 %
Série LF	16 décembre 2021	0,70 %	0,15 %
Série LW	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %
Série LW5	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %
Série LX	3 février 2012	1,85 %	0,21 %

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

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

3) La date d'établissement initiale de la série est le 3 juillet 2007. Tous les titres de la série ont été rachetés le 24 septembre 2021. La série a été rétablie à un prix de 10,00 \$ le titre le 6 juin 2023

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

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.

c) Prêt de titres

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	55 413	43 440
Valeur des biens reçus en garantie	58 516	45 820

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	64	100,0	119	100,0
Impôt retenu à la source	(6)	(9,4)	(13)	(10,9)
	58	90,6	106	89,1
Paiements à l'agent de prêt de titres	(10)	(15,6)	(19)	(16,0)
Revenu tiré du prêt de titres	48	75,0	87	73,1

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2024	41
30 septembre 2023	56

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise un revenu et une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres à revenu fixe et/ou des actions axés sur le revenu partout dans le monde, mais il investit principalement en Amérique du Nord à l'heure actuelle. Selon la conjoncture économique et les évaluations relatives des conseillers en valeurs du Fonds, ce dernier investira généralement de 30 % à 70 % de son actif dans des titres de participation et dans des titres à revenu fixe, mais il peut investir jusqu'à 100 % de son actif dans l'une ou l'autre de ces catégories d'actifs.

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	600 543	4 996	(272 307)	333 232				
EUR	75 229	5	(25 670)	49 564				
GBP	30 863	–	–	30 863				
JPY	21 966	–	–	21 966				
CHF	13 320	–	–	13 320				
NTD	8 845	–	–	8 845				
SEK	7 730	–	–	7 730				
SGD	5 721	–	–	5 721				
DKK	4 887	4	–	4 891				
INR	4 554	–	–	4 554				
BRL	3 135	–	–	3 135				
Total	776 793	5 005	(297 977)	483 821				
% de l'actif net	44,6	0,3	(17,1)	27,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(24 881)	(1,4)	24 881	1,4

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)

31 mars 2024

Devise	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	587 443	13 731	(269 060)	332 114				
EUR	88 380	(57)	(26 410)	61 913				
JPY	22 788	(163)	(42)	22 583				
GBP	22 125	–	–	22 125				
MXN	30 647	–	(18 542)	12 105				
CHF	11 650	–	–	11 650				
DKK	9 475	–	–	9 475				
NTD	8 835	66	–	8 901				
SGD	4 713	–	–	4 713				
SEK	4 300	–	–	4 300				
BRL	3 963	–	–	3 963				
INR	3 825	–	–	3 825				
CNY	1 368	542	–	1 910				
Total	799 512	14 119	(314 054)	499 577				
% de l'actif net	46,2	0,8	(18,2)	28,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(25 735)	(1,5)	25 735	1,5

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	33 733	–				
1 an à 5 ans	204 168	–				
5 ans à 10 ans	160 701	–				
Plus de 10 ans	183 108	–				
Total	581 710	–				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(38 990)	(2,2)	39 001	2,2

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	10 946	(66 561)				
1 an à 5 ans	187 081	–				
5 ans à 10 ans	190 092	–				
Plus de 10 ans	216 282	–				
Total	604 401	(66 561)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(44 749)	(2,6)	44 816	2,6

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)

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	97 651	5,6	(97 651)	(5,6)
31 mars 2024	95 533	5,5	(95 466)	(5,5)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 30 septembre 2024 était de 2,1 % de l'actif net du Fonds (2,0 % au 31 mars 2024).

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2024	31 mars 2024
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	1,5	1,9
AA	4,2	3,9
A	1,7	2,0
BBB	10,8	11,9
Inférieure à BBB	10,9	11,0
Sans note	4,3	4,2
Total	33,4	34,9

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

f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	578 824	2 886	581 710	408	601 710	2 283	604 401
Actions	814 717	147 162	323	962 202	939 500	3	317	939 820
Options	–	–	–	–	–	26	–	26
Fonds/billets négociés en bourse	110 979	–	–	110 979	126 027	–	–	126 027
Fonds communs de placement	47 613	–	–	47 613	26 560	–	–	26 560
Fonds privés	–	–	5 619	5 619	–	–	5 665	5 665
Actifs dérivés	–	3 358	–	3 358	–	221	–	221
Passifs dérivés	–	(171)	–	(171)	(42)	(3 361)	–	(3 403)
Placements à court terme	–	21 337	–	21 337	–	6 412	–	6 412
Total	973 309	750 510	8 828	1 732 647	1 092 453	605 011	8 265	1 705 729

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 1 (niveau 1 au 31 mars 2024).

Au cours de la période close le 30 septembre 2024, des placements d'une juste valeur de 3 \$ (723 \$ au 31 mars 2024) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2024 et le 31 mars 2024 :

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	317	2 283	5 665	8 265	–	–	4 890	4 890
Achats	–	1 011	612	1 623	580	1 934	331	2 845
Ventes	–	(429)	(463)	(892)	(6)	(4)	–	(10)
Transferts entrants	3	–	–	3	–	723	–	723
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	39	44	83	1	–	–	1
Latent(e)s	3	(18)	(239)	(254)	(258)	(370)	444	(184)
Solde, à la clôture	323	2 886	5 619	8 828	317	2 283	5 665	8 265
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	3	(18)	(239)	(254)	(259)	(35)	444	149

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

g) Placements détenus par 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	3 814	3 549
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1	1
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

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

	30 septembre 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	2 216	(141)	–	2 075
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(168)	141	–	(27)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	2 048	–	–	2 048
	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	62	(62)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 584)	62	630	(1 892)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(2 522)	–	630	(1 892)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 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 (\$)
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,4	5 518
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	14,8	14 858
Fonds de titres à revenu fixe de sociétés mondiales Mackenzie, série R	5,0	7 986
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	35,7	99 809
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,9	5 652
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	3,3	8 633
Fonds de titres à taux variable de qualité Mackenzie, série R	4,4	11 618
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	4 518
Sagard Credit Partners II LP	1,0	5 619

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	0,0	2 531
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	0,4	4 346
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	1,1	6 159
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	14,6	14 091
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,9	4 809
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	36,8	96 553
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	2,9	5 508
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	3,3	8 205
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	4 264
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,3	6 121
Sagard Credit Partners II LP	0,9	5 665

j) Engagement

	30 septembre 2024		31 mars 2024	
	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Sagard Credit Partners II LP ¹⁾	3 569	10 600	3 753	10 600

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

NOTES ANNEXES

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

k) Fusion de fonds

La fusion du Mandat privé équilibré de revenu Mackenzie (le « Fonds dissous ») avec le Fonds a eu lieu le 16 juin 2023. Cette fusion a été réalisée avec report d'impôt. Puisque le Fonds dissous investissait la totalité de son actif net dans la série R du Fonds avant la fusion, la fusion a été effectuée en échangeant 13 399 titres de série R contre d'autres titres du Fonds à la juste valeur de marché, donnant lieu à un transfert de l'actif net de 34 \$ au Fonds.

Séries du Fonds dissous	Séries du Fonds	Titres émis
Série LF	Série GLF	770
Série LW	Série GW	122
Série O	Série GO	40
Série PW	Série GPW	3 172
Série PWF	Série GF	4 068
Série PWF8	Série GF8	173
Série PWFB	Série GPWFB	183
Série PWT8	Série GPWT8	103
Série PWX	Série GPWX	339

Par suite de la fusion, le Fonds dissous a été fermé. Les charges engagées dans le cadre de la fusion ont été acquittées par Mackenzie.