

## **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 FNB. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en téléphonant au numéro sans frais 1-800-387-0615, en écrivant à Corporation Financière Mackenzie, 180, rue Queen Ouest, Toronto, Ontario M5V 3K1, en visitant notre site Web à [www.placementsmackenzie.com](http://www.placementsmackenzie.com) ou celui de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.*

*Les porteurs de parts 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 FNB.*

### **AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES**

*Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du FINB Actions américaines grandes capitalisations Mackenzie (le « FNB »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du FNB. 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 FNB n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.*



# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	3 272 191	2 910 201
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 528	3 518
Dividendes à recevoir	1 352	1 532
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour parts émises	–	9
Sommes à recevoir du gestionnaire	1	1
<b>Total de l'actif</b>	<b>3 275 072</b>	<b>2 915 261</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	–	–
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	176	165
<b>Total du passif</b>	<b>176</b>	<b>165</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts</b>	<b>3 274 896</b>	<b>2 915 096</b>

### Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)

	par part		par série	
	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)	30 sept. 2024	31 mars 2024 (Audité)
Parts en \$ CA	223,16	203,85	3 263 721	2 904 889
Parts en \$ US	165,26*	150,72*	11 175	10 207
			<b>3 274 896</b>	<b>2 915 096</b>

\* Exprimé en dollars américains.

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024 \$	2023 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	23 911	19 369
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	74	87
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	78 207	41 020
Profit (perte) net(te) latent(e)	198 250	88 244
Revenu tiré du prêt de titres	25	66
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>300 467</b>	<b>148 786</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	993	797
Rabais sur les frais de gestion	(709)	(655)
Intérêts débiteurs	8	16
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	42	37
Frais de comité d'examen indépendant	5	4
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>339</b>	<b>199</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	25
<b>Charges nettes</b>	<b>339</b>	<b>174</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>300 128</b>	<b>148 612</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	2 693	2 748
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation</b>	<b>297 435</b>	<b>145 864</b>

### Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)

	par part		par série	
	2024	2023	2024	2023
Parts en \$ CA	20,67	9,92	296 407	145 098
Parts en \$ US	15,04*	8,29*	1 028	766
			<b>297 435</b>	<b>145 864</b>

\* Exprimé en dollars américains.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Total		Parts en \$ CA		Parts en \$ US	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>2 915 096</b>	<b>2 392 724</b>	<b>2 904 889</b>	<b>2 376 909</b>	<b>10 207</b>	<b>15 815</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	297 435	145 864	296 407	145 098	1 028	766
Distributions versées aux porteurs de parts :						
Revenu de placement	(17 429)	(15 441)	(17 369)	(15 388)	(60)	(53)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(709)	(655)	(709)	(655)	–	–
Total des distributions versées aux porteurs de parts	(18 138)	(16 096)	(18 078)	(16 043)	(60)	(53)
Opérations sur les parts :						
Produit de l'émission de parts	335 712	213 663	335 712	213 663	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–
Paievements au rachat de parts	(255 209)	(365 785)	(255 209)	(357 587)	–	(8 198)
Total des opérations sur les parts	80 503	(152 122)	80 503	(143 924)	–	(8 198)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts</b>	<b>359 800</b>	<b>(22 354)</b>	<b>358 832</b>	<b>(14 869)</b>	<b>968</b>	<b>(7 485)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>3 274 896</b>	<b>2 370 370</b>	<b>3 263 721</b>	<b>2 362 040</b>	<b>11 175</b>	<b>8 330</b>
<b>Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :</b>			<b>Parts</b>		<b>Parts</b>	
Parts en circulation, à l'ouverture			14 250	15 050	50	100
Émises			1 575	1 300	–	–
Réinvestissement des distributions			–	–	–	–
Rachetées			(1 200)	(2 150)	–	(50)
Parts en circulation, à la clôture			14 625	14 200	50	50

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2024	2023
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	297 435	145 864
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(78 256)	(41 018)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(198 250)	(88 244)
Achat de placements	(50 740)	(53 894)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	45 596	53 498
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	180	80
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	11	29
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>15 976</b>	<b>16 315</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de parts	835	419
Paievements au rachat de parts	(633)	(642)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(18 138)	(16 096)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(17 936)</b>	<b>(16 319)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(1 960)</b>	<b>(4)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	3 518	1 639
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(30)	(112)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 528</b>	<b>1 523</b>
Trésorerie	1 528	1 523
Équivalents de trésorerie	–	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>1 528</b>	<b>1 523</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	24 091	19 474
Impôts étrangers payés	2 693	2 748
Intérêts reçus	74	87
Intérêts versés	8	16

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS</b>					
3M Co.	États-Unis	Produits industriels	27 439	5 383	5 073
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	86 068	12 169	13 271
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	87 738	15 106	23 433
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	31 128	11 844	14 881
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	22 018	13 510	15 419
Advanced Micro Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	79 787	10 671	17 706
Aflac Inc.	États-Unis	Services financiers	25 491	2 148	3 854
Agilent Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	14 479	2 461	2 908
Air Products and Chemicals Inc.	États-Unis	Matériaux	10 893	3 706	4 386
Airbnb Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	21 160	4 017	3 629
Akamai Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 438	972	1 016
Albemarle Corp.	États-Unis	Matériaux	5 822	1 407	746
Alexandria Real Estate Equities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	7 820	1 611	1 256
Align Technology Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 503	1 827	1 205
Alliant Energy Corp.	États-Unis	Services publics	12 731	918	1 045
The Allstate Corp.	États-Unis	Services financiers	13 056	2 199	3 349
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 263	1 418	2 330
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	291 538	44 562	65 392
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	260 420	41 335	58 885
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	85 335	5 341	5 891
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	461 492	84 449	116 296
Amentum Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 168	219	269
Ameren Corp.	États-Unis	Services publics	13 203	1 411	1 562
American Electric Power Co. Inc.	États-Unis	Services publics	26 207	3 060	3 637
American Express Co.	États-Unis	Services financiers	28 058	6 087	10 291
American International Group Inc.	États-Unis	Services financiers	32 951	2 439	3 263
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	23 196	7 012	7 296
American Water Works Co. Inc.	États-Unis	Services publics	9 672	1 857	1 913
Ameriprise Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	4 928	1 788	3 131
Ametek Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 478	1 987	2 666
Amgen Inc.	États-Unis	Soins de santé	26 577	8 568	11 582
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	58 815	3 021	5 183
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	24 589	5 350	7 654
ANSYS Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 327	1 734	1 865
Aon PLC	Irlande	Services financiers	9 742	3 458	4 559
APA Corp.	États-Unis	Énergie	17 693	922	585
Apollo Global Management Inc.	États-Unis	Services financiers	20 170	1 949	3 407
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	716 995	135 358	225 939
Applied Materials Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	41 057	6 574	11 219
Arch Capital Group Ltd.	États-Unis	Services financiers	17 884	1 302	2 706
Archer Daniels Midland Co.	États-Unis	Consommation de base	24 416	2 065	1 973
Ares Management Corp.	États-Unis	Services financiers	9 074	1 235	1 912
Arista Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 942	2 216	6 199
Arthur J. Gallagher & Co.	États-Unis	Services financiers	10 736	2 407	4 085
AT&T Inc.	États-Unis	Services de communication	356 367	9 170	10 603
Atlassian Corp. PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	7 897	1 856	1 696
Atmos Energy Corp.	États-Unis	Services publics	7 467	1 132	1 401
Autodesk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 700	3 235	3 987
Automatic Data Processing Inc.	États-Unis	Produits industriels	20 323	5 567	7 606
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	844	2 085	3 596
AvalonBay Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	7 049	1 857	2 147
Avantor Inc.	États-Unis	Soins de santé	32 594	1 211	1 140
Avery Dennison Corp.	États-Unis	Matériaux	3 980	954	1 188
Axon Enterprise Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 530	1 129	1 908
Baker Hughes Co.	États-Unis	Énergie	49 570	1 876	2 424
Ball Corp.	États-Unis	Matériaux	15 200	1 438	1 396
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	337 003	15 815	18 085
The Bank of New York Mellon Corp.	États-Unis	Services financiers	37 171	2 435	3 613
Baxter International Inc.	États-Unis	Soins de santé	25 276	2 139	1 298
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	14 352	4 720	4 680
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	64 984	25 781	40 451
Best Buy Co. Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	9 554	1 138	1 335
Biogen Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 191	2 485	1 885
BioMarin Pharmaceutical Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 319	1 041	886

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
BlackRock Inc.	États-Unis	Services financiers	7 288	6 941	9 359
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	35 330	4 589	7 317
Block Inc.	États-Unis	Services financiers	27 523	4 118	2 499
The Boeing Co.	États-Unis	Produits industriels	28 970	8 254	5 957
Booking Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 675	5 409	9 542
Booz Allen Hamilton Holding Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 324	986	1 392
Boston Scientific Corp.	États-Unis	Soins de santé	72 930	4 633	8 266
Bristol-Myers Squibb Co.	États-Unis	Soins de santé	100 737	8 274	7 049
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	226 800	22 126	52 912
Broadridge Financial Solutions Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 830	1 216	1 695
Brown & Brown Inc.	États-Unis	Services financiers	11 889	1 034	1 666
Brown-Forman Corp., cat. B, sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	14 832	1 248	987
Builders FirstSource Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 951	964	1 560
Bunge Global SA	États-Unis	Consommation de base	6 990	1 001	914
Cadence Design Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 495	2 981	4 947
Capital One Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	18 752	3 039	3 797
Cardinal Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	12 107	1 083	1 810
Carlisle Companies Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 348	830	1 428
Carnival Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	49 633	836	1 240
Carrier Global Corp.	États-Unis	Produits industriels	41 644	2 516	4 533
Caterpillar Inc.	États-Unis	Produits industriels	24 277	6 992	12 842
Cboe Global Markets Inc.	États-Unis	Services financiers	5 203	982	1 442
CBRE Group Inc., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	15 186	1 607	2 557
CDW Corp. of Delaware	États-Unis	Technologie de l'information	6 665	1 549	2 040
Celanese Corp., série A	États-Unis	Matériaux	5 408	811	994
Cencora Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 672	1 795	2 640
Centene Corp.	États-Unis	Soins de santé	26 465	2 438	2 694
CenterPoint Energy Inc.	États-Unis	Services publics	31 782	1 135	1 265
CF Industries Holdings Inc.	États-Unis	Matériaux	9 045	1 108	1 050
The Charles Schwab Corp.	États-Unis	Services financiers	74 098	6 330	6 495
Charter Communications Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	4 736	2 953	2 076
Chenerie Energy Inc.	États-Unis	Énergie	11 225	1 753	2 730
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	83 428	14 374	16 617
Chipotle Mexican Grill Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	67 829	3 030	5 286
Chubb Ltd.	États-Unis	Services financiers	20 115	5 167	7 846
Church & Dwight Co. Inc.	États-Unis	Consommation de base	12 140	1 381	1 719
Cigna Corp.	États-Unis	Soins de santé	13 914	4 558	6 519
Cincinnati Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	7 650	1 109	1 408
Cintas Corp.	États-Unis	Produits industriels	17 149	2 411	4 775
Cisco Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	200 278	13 144	14 415
Citigroup Inc.	États-Unis	Services financiers	92 027	7 335	7 791
Citizens Financial Group Inc.	États-Unis	Services financiers	22 508	1 150	1 250
The Clorox Co.	États-Unis	Consommation de base	6 173	1 262	1 360
Cloudflare Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	14 733	1 588	1 612
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	17 843	4 686	5 325
CMS Energy Corp.	États-Unis	Services publics	14 771	1 198	1 411
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	192 668	14 653	18 725
Cognizant Technology Solutions Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	24 691	2 312	2 577
Coinbase Global Inc.	États-Unis	Services financiers	9 805	2 774	2 363
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	40 766	4 204	5 723
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	192 693	11 517	10 886
Conagra Brands Inc.	États-Unis	Consommation de base	23 669	1 011	1 041
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	57 855	6 245	8 238
Consolidated Edison Inc.	États-Unis	Services publics	17 193	1 948	2 421
Constellation Brands Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	7 768	2 298	2 707
Constellation Energy	États-Unis	Services publics	15 654	1 663	5 505
The Cooper Companies Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 845	1 186	1 469
Copart Inc.	États-Unis	Produits industriels	42 467	1 957	3 010
Corning Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	38 493	1 766	2 351
Corpay Inc.	États-Unis	Services financiers	3 390	1 140	1 434
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	34 625	2 109	2 753
CoStar Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	20 147	1 992	2 056
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	21 994	14 283	26 370
Coterra Energy Inc.	États-Unis	Énergie	36 393	1 128	1 179
CRH PLC	Irlande	Matériaux	34 013	2 871	4 266

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
CrowdStrike Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 301	3 026	4 287
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	21 531	4 174	3 454
CSX Corp.	États-Unis	Produits industriels	96 928	3 894	4 527
Cummins Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 785	2 018	2 971
CVS Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	62 374	6 521	5 304
D.R. Horton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	14 575	1 797	3 760
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	32 049	9 359	12 051
Darden Restaurants Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 888	1 046	1 307
Datadog Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 091	1 848	2 037
Deckers Outdoor Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 535	939	1 625
Deere & Co.	États-Unis	Produits industriels	12 508	5 436	7 060
Dell Technologies Inc., cat. C	États-Unis	Technologie de l'information	13 752	1 558	2 205
Delta Air Lines Inc.	États-Unis	Produits industriels	31 983	1 747	2 197
Devon Energy Corp.	États-Unis	Énergie	30 984	1 909	1 639
Dexcom Inc.	États-Unis	Soins de santé	19 532	2 543	1 771
Diamondback Energy Inc.	États-Unis	Énergie	8 434	1 446	1 966
Digital Realty Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	16 052	2 867	3 513
Discover Financial Services	États-Unis	Services financiers	12 413	1 711	2 355
Dollar General Corp.	États-Unis	Consommation de base	10 870	2 637	1 243
Dollar Tree Inc.	États-Unis	Consommation de base	10 004	1 531	951
Dominion Resources Inc.	États-Unis	Services publics	41 648	3 765	3 255
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 729	906	1 006
DoorDash Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	15 930	2 491	3 075
Dover Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 810	1 300	1 766
Dow Inc.	États-Unis	Matériaux	34 936	2 567	2 581
DraftKings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	23 471	975	1 244
DTE Energy Co.	États-Unis	Services publics	10 225	1 543	1 776
Duke Energy Corp.	États-Unis	Services publics	38 337	4 967	5 978
DuPont de Nemours Inc.	États-Unis	Matériaux	18 825	1 756	2 269
Eaton Corp. PLC	États-Unis	Produits industriels	19 771	4 394	8 862
eBay Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	24 898	1 702	2 192
Ecolab Inc.	États-Unis	Matériaux	12 578	3 224	4 343
Edison International	États-Unis	Services publics	19 121	1 660	2 252
Edwards Lifesciences Corp.	États-Unis	Soins de santé	29 718	3 506	2 652
Electronic Arts Inc.	États-Unis	Services de communication	11 955	2 020	2 319
Elevance Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 496	6 195	8 085
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	42 240	19 790	50 612
EMCOR Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 308	1 135	1 344
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	28 353	3 372	4 194
Enphase Energy Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 511	1 344	995
Entegris Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 467	1 053	1 136
Entergy Corp.	États-Unis	Services publics	10 579	1 505	1 883
EOG Resources Inc.	États-Unis	Énergie	28 543	3 671	4 745
EPAM Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 794	1 266	752
EQT Corp.	États-Unis	Énergie	27 483	1 385	1 362
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 099	1 702	2 424
Equinix Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	4 704	4 455	5 647
Equity Residential	États-Unis	Biens immobiliers	16 982	1 624	1 710
Essex Property Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	3 167	1 159	1 265
The Estée Lauder Companies Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	10 693	3 201	1 442
Everest Group Ltd.	États-Unis	Services financiers	1 745	893	925
Every Inc.	États-Unis	Services publics	11 280	905	946
Eversource Energy	États-Unis	Services publics	17 472	1 797	1 608
Exact Sciences Corp.	États-Unis	Soins de santé	9 091	792	838
Exelon Corp.	États-Unis	Services publics	49 636	2 812	2 722
Expedia Group Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 277	1 082	1 257
Expeditors International of Washington Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 975	967	1 240
Extra Space Storage Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	10 409	1 911	2 537
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	222 874	25 225	35 333
FactSet Research Systems Inc.	États-Unis	Services financiers	1 889	1 047	1 175
Fair Isaac Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	1 202	1 424	3 159
Fastenal Co.	États-Unis	Produits industriels	28 425	1 943	2 746
FedEx Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 157	3 380	4 130
Fidelity National Information Services Inc.	États-Unis	Services financiers	27 638	3 726	3 130
Fifth Third Bancorp	États-Unis	Services financiers	33 904	1 543	1 964

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
First Citizens BancShares Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	589	1 169	1 466
First Solar Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 044	1 133	1 702
FirstEnergy Corp.	États-Unis	Services publics	27 154	1 421	1 629
Fiserv Inc.	États-Unis	Services financiers	28 867	4 412	7 014
Ford Motor Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	194 652	3 138	2 780
Fortinet Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	30 513	2 053	3 200
Fortive Corp.	États-Unis	Produits industriels	17 477	1 600	1 866
Freeport-McMoRan Inc.	États-Unis	Matériaux	71 091	3 135	4 800
Garmin Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 602	1 241	1 810
Gartner Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 733	1 410	2 558
GE HealthCare Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	21 168	1 923	2 687
GE Vernova LLC	États-Unis	Produits industriels	13 582	2 715	4 684
Gen Digital Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	27 397	833	1 016
General Dynamics Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 218	3 213	4 585
General Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	53 739	6 229	13 706
General Mills Inc.	États-Unis	Consommation de base	27 714	2 334	2 768
General Motors Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	55 729	3 063	3 380
Genuine Parts Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 784	1 151	1 282
Gilead Sciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	61 857	5 714	7 014
Global Payments Inc.	États-Unis	Services financiers	12 609	2 390	1 747
GoDaddy Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 691	770	1 419
The Goldman Sachs Group Inc.	États-Unis	Services financiers	15 951	7 089	10 681
Graco Inc.	États-Unis	Produits industriels	8 329	901	986
GRAIL Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 317	33	25
Halliburton Co.	États-Unis	Énergie	43 861	1 637	1 723
The Hartford Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	14 644	1 354	2 329
HCA Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 468	2 893	5 204
The Hershey Co.	États-Unis	Consommation de base	7 321	1 803	1 899
Hess Corp.	États-Unis	Énergie	13 818	1 795	2 538
Hewlett Packard Enterprise Co.	États-Unis	Technologie de l'information	64 384	1 311	1 782
Hilton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 196	2 196	3 802
Hologic Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 521	1 065	1 269
The Home Depot Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	49 262	19 383	26 996
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	32 356	8 386	9 046
Host Hotels & Resorts Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	34 646	845	825
Howmet Aerospace Inc.	États-Unis	Produits industriels	20 045	1 204	2 718
HP Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	48 588	1 823	2 357
Hubbell Inc., cat. B	États-Unis	Produits industriels	2 666	966	1 544
HubSpot Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 424	1 498	1 743
Humana Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 983	3 246	2 563
Huntington Bancshares Inc.	États-Unis	Services financiers	71 719	1 298	1 426
IDEX Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 755	992	1 089
IDEXX Laboratories Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 068	2 519	2 780
Illinois Tool Works Inc.	États-Unis	Produits industriels	14 797	4 239	5 245
Illumina Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 912	2 947	1 395
Ingersoll Rand Inc.	États-Unis	Produits industriels	20 027	1 454	2 659
Insulet Corp.	États-Unis	Soins de santé	3 457	1 117	1 088
Intel Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	211 599	12 252	6 714
Intercontinental Exchange Inc.	États-Unis	Services financiers	28 209	4 222	6 129
International Business Machines Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	45 646	8 600	13 648
International Flavors & Fragrances Inc.	États-Unis	Matériaux	12 681	1 980	1 800
International Paper Co.	États-Unis	Matériaux	17 091	1 025	1 129
The Interpublic Group of Companies Inc.	États-Unis	Services de communication	18 703	865	800
Intuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 516	8 154	11 352
Intuitive Surgical Inc.	États-Unis	Soins de santé	17 584	6 720	11 683
Invitation Homes Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	28 455	1 302	1 357
IQVIA Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 840	2 428	2 833
Iron Mountain Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	14 453	1 139	2 323
J.B. Hunt Transport Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 064	880	947
J.M. Smucker Co.	États-Unis	Consommation de base	5 138	913	842
Jabil Circuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 472	937	887
Jack Henry & Associates Inc.	États-Unis	Services financiers	3 605	896	861
Jacobs Solutions Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 168	987	1 092
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	119 632	25 103	26 221
Johnson Controls International PLC	États-Unis	Produits industriels	33 259	2 579	3 491



# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	142 296	27 492	40 580
Kellanova	États-Unis	Consommation de base	12 852	1 087	1 403
Kenvue Inc.	États-Unis	Consommation de base	95 148	2 537	2 976
Keurig Dr Pepper Inc.	États-Unis	Consommation de base	52 628	2 399	2 668
KeyCorp	États-Unis	Services financiers	46 727	1 086	1 059
Keysight Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	8 649	1 637	1 859
Kimberly-Clark Corp.	États-Unis	Consommation de base	16 695	2 901	3 213
Kimco Realty Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	32 679	980	1 026
Kinder Morgan Inc.	États-Unis	Énergie	96 584	2 259	2 886
KKR & Co. LP	États-Unis	Services financiers	33 339	2 649	5 888
KLA-Tencor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	6 685	3 306	7 002
The Kraft Heinz Co.	États-Unis	Consommation de base	38 760	1 938	1 840
The Kroger Co.	États-Unis	Consommation de base	32 928	1 875	2 552
L3Harris Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 397	2 630	3 023
Labcorp Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 181	1 274	1 264
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	6 485	4 661	7 158
Lamb Weston Holdings Inc.	États-Unis	Consommation de base	7 139	858	625
Las Vegas Sands Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	17 984	1 099	1 224
Leidos Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 686	902	1 474
Lennar Corp., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 815	1 535	2 996
Lennox International Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 577	884	1 289
Lincoln Electric Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 781	829	722
Linde PLC	Irlande	Matériaux	23 859	10 705	15 387
Live Nation Entertainment Inc.	États-Unis	Services de communication	7 247	829	1 073
LKQ Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 575	881	679
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 845	6 438	9 365
Loews Corp.	États-Unis	Services financiers	8 953	827	957
Lowe's Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	28 318	7 011	10 373
LPL Financial Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	3 689	1 000	1 161
LyondellBasell Industries NV, cat. A	États-Unis	Matériaux	12 682	1 600	1 645
M&T Bank Corp.	États-Unis	Services financiers	8 259	1 668	1 990
Manhattan Associates Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 034	860	1 155
Marathon Oil Corp.	États-Unis	Énergie	27 980	986	1 008
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	17 484	2 108	3 852
Markel Corp.	États-Unis	Services financiers	639	1 077	1 356
Marriott International Inc., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 031	2 610	4 045
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	24 402	5 002	7 363
Martin Marietta Materials Inc.	États-Unis	Matériaux	3 049	1 478	2 220
Marvell Technology Group Ltd.	États-Unis	Technologie de l'information	42 862	3 092	4 181
Masco Corp.	États-Unis	Produits industriels	10 821	801	1 228
Mastercard Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	41 005	19 180	27 385
McCormick & Co. Inc., sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	12 528	1 362	1 394
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	35 776	11 375	14 734
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	6 443	2 468	4 308
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	63 744	8 521	7 762
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	125 869	15 096	19 331
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	108 462	41 108	83 970
MetLife Inc.	États-Unis	Services financiers	29 574	2 397	3 299
Mettler-Toledo International Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 047	1 728	2 124
Microchip Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	26 118	2 454	2 836
Micron Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	54 991	5 255	7 713
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	364 372	132 969	212 049
MicroStrategy Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	7 821	1 153	1 783
Mid-America Apartment Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	5 773	1 186	1 241
Moderna Inc.	États-Unis	Soins de santé	16 559	3 692	1 497
Molina Healthcare Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 882	1 061	1 343
Mondelez International Inc.	États-Unis	Consommation de base	66 499	5 457	6 626
MongoDB Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 518	1 499	1 286
Monolithic Power Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 332	1 472	2 916
Monster Beverage Corp.	États-Unis	Consommation de base	36 783	2 306	2 595
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	7 839	3 331	5 032
Morgan Stanley	États-Unis	Services financiers	62 370	6 832	8 793
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	8 264	2 662	5 025
MSCI Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	3 790	2 357	2 988
Nasdaq Inc.	États-Unis	Services financiers	18 416	1 346	1 818

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
NetApp Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 196	1 058	1 703
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	20 818	12 053	19 970
Newmont Goldcorp Corp.	États-Unis	Matériaux	57 324	3 500	4 144
NextEra Energy Inc.	États-Unis	Services publics	102 083	9 780	11 670
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	59 599	9 265	7 125
NiSource Inc.	États-Unis	Services publics	22 235	854	1 042
Nordson Corp.	États-Unis	Produits industriels	2 687	958	954
Norfolk Southern Corp.	États-Unis	Produits industriels	11 213	3 400	3 769
Northern Trust Corp.	États-Unis	Services financiers	10 136	1 300	1 234
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	7 349	3 967	5 249
NRG Energy Inc.	États-Unis	Services publics	10 304	1 053	1 270
Nucor Corp.	États-Unis	Matériaux	11 890	1 792	2 418
Nutanix Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	12 215	1 017	979
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	1 174 461	50 624	192 894
NVR Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	145	1 039	1 924
Occidental Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	34 496	2 078	2 405
Okta Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 965	804	801
Old Dominion Freight Line Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 396	1 702	2 524
Omnicom Group Inc.	États-Unis	Services de communication	9 638	996	1 348
ON Semiconductor Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	21 311	1 575	2 093
ONEOK Inc.	États-Unis	Énergie	28 935	2 456	3 566
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	78 456	9 049	18 081
O'Reilly Automotive Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 920	2 635	4 548
Otis Worldwide Corp.	États-Unis	Produits industriels	20 059	2 142	2 820
Ovintiv Inc.	États-Unis	Énergie	13 214	850	685
Owens Corning Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 281	991	1 022
PACCAR Inc.	États-Unis	Produits industriels	25 718	2 309	3 432
Packaging Corp. of America	États-Unis	Matériaux	4 409	934	1 284
Palantir Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	97 818	2 388	4 921
Palo Alto Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 934	3 872	7 366
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 358	2 692	5 433
Paychex Inc.	États-Unis	Produits industriels	15 980	2 284	2 900
PayPal Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	51 943	9 424	5 482
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	68 233	14 226	15 693
Pfizer Inc.	États-Unis	Soins de santé	281 723	14 903	11 027
PG&E Corp.	États-Unis	Services publics	106 013	2 135	2 835
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	77 204	9 735	12 676
Phillips 66	États-Unis	Énergie	21 035	2 679	3 740
Pinterest Inc.	États-Unis	Services de communication	29 692	1 081	1 300
The PNC Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	19 732	4 197	4 933
Pool Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 891	985	964
PPG Industries Inc.	États-Unis	Matériaux	11 583	2 075	2 075
PPL Corp.	États-Unis	Services publics	36 679	1 393	1 641
Principal Financial Group Inc.	États-Unis	Services financiers	11 636	1 035	1 352
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	117 233	21 910	27 461
The Progressive Corp.	États-Unis	Services financiers	29 035	4 602	9 965
Prologis Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	45 911	7 097	7 841
Prudential Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	17 828	2 335	2 920
PTC Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 885	1 050	1 438
Public Service Enterprise Group Inc.	États-Unis	Services publics	24 747	2 040	2 986
Public Storage	États-Unis	Biens immobiliers	7 850	2 986	3 863
PulteGroup Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 248	1 056	1 989
Pure Storage Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 258	1 067	1 037
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	55 415	9 596	12 745
Quanta Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 194	1 406	2 901
Quest Diagnostics Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 491	959	1 153
Raymond James Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	9 303	1 120	1 541
Raytheon Technologies Corp.	États-Unis	Produits industriels	66 089	7 485	10 830
Realty Income Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	43 270	3 539	3 711
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 193	4 636	7 383
Regions Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	45 451	1 153	1 434
Reliance Steel & Aluminum Co.	États-Unis	Matériaux	2 835	985	1 109
Republic Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 208	1 775	2 773
ResMed Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 210	2 000	2 380
Revvity Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 119	1 100	1 057

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Roblox Corp.	États-Unis	Services de communication	24 696	1 306	1 478
Rockwell Automation Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 662	1 945	2 056
Roper Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	5 306	3 119	3 993
Ross Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 286	2 416	3 315
Royal Caribbean Cruises Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 033	1 226	2 646
RPM International Inc.	États-Unis	Matériaux	6 310	823	1 033
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	15 539	7 701	10 857
Saia Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 317	721	779
Salesforce Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	46 757	13 108	17 308
SBA Communications Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	5 276	1 913	1 718
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	70 934	3 698	4 024
Seagate Technology	États-Unis	Technologie de l'information	9 723	1 071	1 440
Sempra Energy	États-Unis	Services publics	31 459	2 967	3 558
ServiceNow Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 171	7 052	12 303
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	11 517	3 899	5 945
Simon Property Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	16 034	2 692	3 665
Skyworks Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 953	1 312	1 062
Snap-On Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 574	929	1 009
Snowflake Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	15 721	4 049	2 442
Southern Co.	États-Unis	Services publics	54 234	4 814	6 615
Southwest Airlines Co.	États-Unis	Produits industriels	29 666	1 587	1 189
SS&C Technologies Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 730	909	1 077
Stanley Black & Decker Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 571	1 341	1 128
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	55 221	6 938	7 281
State Street Corp.	États-Unis	Services financiers	14 822	1 552	1 773
Steel Dynamics Inc.	États-Unis	Matériaux	7 304	929	1 245
STERIS PLC	États-Unis	Soins de santé	4 900	1 297	1 607
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	15 781	5 379	7 710
Sun Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	6 135	1 250	1 121
Super Micro Computer Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 483	1 190	1 398
Synchrony Financial	États-Unis	Services financiers	19 522	996	1 317
Synopsys Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 589	3 303	5 197
Sysco Corp.	États-Unis	Consommation de base	24 727	2 492	2 610
T. Rowe Price Group Inc.	États-Unis	Services financiers	10 906	2 018	1 607
Take-Two Interactive Software Inc.	États-Unis	Services de communication	8 102	1 485	1 684
Targa Resources Corp.	États-Unis	Énergie	10 872	1 189	2 176
Target Corp.	États-Unis	Consommation de base	22 961	5 151	4 840
Teledyne Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 333	1 249	1 381
Teradyne Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 736	1 060	1 401
Tesla Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	137 258	37 755	48 568
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	45 072	9 868	12 592
Texas Pacific Land Trust	États-Unis	Énergie	1 142	1 072	1 366
Textron Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 314	912	1 116
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	18 954	12 483	15 857
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	56 150	5 475	8 926
T-Mobile USA Inc.	États-Unis	Services de communication	23 976	4 432	6 691
Tractor Supply Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 348	1 335	2 104
The Trade Desk Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	21 931	1 856	3 252
Trane Technologies PLC	États-Unis	Produits industriels	11 229	2 741	5 904
TransDigm Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 723	2 697	5 256
TransUnion	États-Unis	Produits industriels	9 634	1 110	1 364
The Travelers Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	11 285	2 462	3 573
Trimble Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 099	981	1 016
Truist Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	66 359	4 162	3 838
Tyler Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 097	1 150	1 655
Tyson Foods Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	13 993	1 317	1 127
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	74 852	4 649	4 629
Uber Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	100 165	5 604	10 182
Ulta Beauty Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 372	1 145	1 248
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	30 293	8 421	10 098
United Airlines Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	16 280	982	1 256
United Parcel Service Inc. (UPS), cat. B	États-Unis	Produits industriels	36 268	7 838	6 688
United Rentals Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 300	1 557	3 614
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	45 682	25 970	36 123

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2024

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Valero Energy Corp.	États-Unis	Énergie	16 186	2 127	2 956
Veeva Systems Inc., cat. A	États-Unis	Soins de santé	7 345	2 054	2 085
Ventas Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	20 062	1 375	1 740
Veralto Corp.	États-Unis	Produits industriels	10 955	1 279	1 657
VeriSign Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 275	1 118	1 098
Verisk Analytics Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 051	1 817	2 555
Verizon Communications Inc.	États-Unis	Services de communication	209 271	13 361	12 711
Vertex Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	12 818	4 709	8 062
Vertiv Holdings Co.	États-Unis	Produits industriels	16 891	1 078	2 273
Viatis Inc.	États-Unis	Soins de santé	59 056	1 008	927
VICI Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	51 762	2 057	2 332
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	78 233	22 539	29 091
Vistra Corp.	États-Unis	Services publics	17 018	1 822	2 728
Vulcan Materials Co.	États-Unis	Matériaux	6 550	1 559	2 218
W. P. Carey Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	10 819	1 041	912
W. R. Berkley Corp.	États-Unis	Services financiers	15 044	1 009	1 154
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 968	1 403	2 765
Wabtec Corp.	États-Unis	Produits industriels	8 675	1 123	2 133
Walgreens Boots Alliance Inc.	États-Unis	Consommation de base	35 410	1 876	429
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	217 282	14 616	23 729
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	90 638	15 471	11 791
Warner Bros Discovery Inc.	États-Unis	Services de communication	111 670	3 015	1 246
Waste Management Inc.	États-Unis	Produits industriels	19 909	3 952	5 590
Waters Corp.	États-Unis	Soins de santé	2 935	1 191	1 429
Watsco Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 718	894	1 143
WEC Energy Group Inc.	États-Unis	Services publics	15 684	1 867	2 040
Wells Fargo & Co.	États-Unis	Services financiers	173 230	10 535	13 235
Welltower Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	29 722	3 370	5 146
West Pharmaceutical Services Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 600	1 505	1 461
Western Digital Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	16 213	1 152	1 497
Weyerhaeuser Co.	États-Unis	Biens immobiliers	36 181	1 564	1 657
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	60 495	2 359	3 735
Williams-Sonoma Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 000	1 173	1 257
Willis Towers Watson PLC	États-Unis	Services financiers	5 084	1 501	2 025
Workday Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	10 455	2 982	3 456
Xcel Energy Inc.	États-Unis	Services publics	27 616	2 341	2 439
XPO Logistics Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 681	834	826
Xylem Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 974	1 705	2 187
Yum! Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	13 994	2 198	2 644
Zebra Technologies Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	2 541	1 196	1 273
Zimmer Biomet Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	10 219	1 756	1 492
Zoetis Inc.	États-Unis	Soins de santé	22 678	5 052	5 992
Zoom Video Communications Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 085	2 610	1 234
Zscaler Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 586	1 037	1 060
<b>Total des actions</b>				<b>2 295 749</b>	<b>3 272 191</b>
Coûts de transaction				(23)	–
<b>Total des placements</b>				<b>2 295 726</b>	<b>3 272 191</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 528
Autres éléments d'actif moins le passif					1 177
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts</b>					<b>3 274 896</b>

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	100,0

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	98,5
Irlande	0,9
Suisse	0,3
Bermudes	0,1
Royaume-Uni	0,1
Australie	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	31,4
Services financiers	12,7
Soins de santé	11,7
Consommation discrétionnaire	9,9
Services de communication	9,1
Produits industriels	8,8
Consommation de base	5,8
Énergie	3,5
Services publics	2,5
Matériaux	2,3
Biens immobiliers	2,3

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	97,4
Irlande	1,1
Autre	0,8
Suisse	0,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Bermudes	0,1
Australie	0,1
Royaume-Uni	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	30,1
Services financiers	12,9
Soins de santé	12,4
Consommation discrétionnaire	10,0
Services de communication	9,0
Produits industriels	8,8
Consommation de base	5,8
Énergie	4,1
Matériaux	2,4
Biens immobiliers	2,3
Services publics	2,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS 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 négocié en bourse (« FNB ») est établi, l'information fournie se rapporte à la période allant de la date de constitution à la date marquant la fin de l'exercice en question. Se reporter à la note 11 a) pour la date de constitution du FNB.

Le FNB 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 FNB est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le FNB est autorisé à émettre un nombre illimité de parts en \$ CA et en \$ US offertes à la vente aux termes d'un prospectus. Les parts du FNB sont inscrites à la Bourse de Toronto/Cboe Canada (« la Bourse »).

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du FNB 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 FNB 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 FNB, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2024. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du FNB 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 FNB, 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 négociés en bourse et des dérivés. Le FNB 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 FNB 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 FNB 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 réalis(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 FNB 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 FNB de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du FNB 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 FNB en lien avec ces placements.

Les parts rachetables du FNB sont détenues par différents types de porteurs de parts qui ont des droits de rachat différents. Les porteurs de parts peuvent faire racheter leurs parts d'un FNB à un prix de rachat par part équivalant à 95 % du cours de clôture des parts à la Bourse à la date de prise d'effet du rachat, sous réserve d'un prix de rachat maximal correspondant à la valeur liquidative par part applicable. Ces différentes caractéristiques de rachat créent des parts du FNB qui présentent le même rang de subordination, mais qui ne sont pas identiques, faisant en sorte qu'elles respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du FNB à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de parts est présentée au prix de rachat. Se reporter à la note 7 pour les détails relatifs aux souscriptions et aux rachats de parts du FNB.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les parts du FNB, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux parts du FNB, 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 parts non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour parts émises ou de Sommes à payer pour parts rachetées à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS 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 FNB 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 FNB 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 FNB 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 FNB, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du FNB. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au FNB 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 FNB, 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 FNB 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 FNB 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.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS 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 d'entrée 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 11 pour le classement des justes valeurs du FNB.

#### c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le FNB et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le FNB 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 ou dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements, 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 FNB 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 FNB. 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 11. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

Mackenzie peut rembourser au FNB certaines commissions et certains autres coûts de transaction liés au portefeuille. Mackenzie peut effectuer ces remboursements à son gré et y mettre fin en tout temps sans préavis. Ces remboursements sont inclus dans les charges absorbées par le gestionnaire à l'état du résultat global.

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

Le FNB 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 du FNB. 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 11 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 FNB 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 11 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 FNB l'exige ou le permette.

#### g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB. 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 parts, par part

L'actif net attribuable aux porteurs de parts par part est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de parts un jour ouvrable donné par le nombre total de parts en circulation ce jour-là.

#### i) Valeur liquidative par part

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 parts (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 11, le cas échéant.



# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS 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 parts liée aux activités d'exploitation, par part

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

k) Modifications comptables futures

Le FNB 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 FNB 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 FNB.

Utilisation de jugements

*Classement et évaluation des placements*

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le FNB, 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 FNB, 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 FNB.

*Monnaie fonctionnelle*

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

*Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

Afin de déterminer si un Fonds sous-jacent ou un FNB dans lequel le FNB 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 11 résume les détails des participations du FNB dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

### 5. Impôts sur le résultat

Le FNB 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 bénéfices, 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 parts à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du FNB est en décembre. Le FNB peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le FNB 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 FNB 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 FNB ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le FNB 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 11 pour les reports prospectifs de pertes fiscales du FNB.

### 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. Les frais de gestion sont calculés en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne des parts du FNB.

## NOTES ANNEXES

### 6. Frais de gestion et frais d'exploitation (suite)

Outre les frais de gestion applicables, les frais d'exploitation payables par le FNB comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt, les frais de courtage et les frais d'opérations connexes, les frais et charges liés aux activités du Comité d'examen indépendant (le « CEI ») des FNB Mackenzie, les frais liés aux instruments dérivés utilisés par le FNB, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production de documents sommaires, des Aperçus du FNB ou de tout autre document de divulgation semblable, les charges associées au respect des exigences gouvernementales ou réglementaires entrées en vigueur après la date du prospectus le plus récent, y compris, sans s'y limiter, tous nouveaux frais ou toute augmentation de frais, les frais liés aux services externes qui ne sont pas en général imputés par le secteur canadien des fonds négociés en bourse après la date du prospectus le plus récent, 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 FNB, les honoraires versés aux conseillers juridiques externes et autres en lien avec les opérations sur titres ou d'autres opérations ayant une incidence sur les placements du portefeuille du FNB, et tout impôt ou taxe applicable, y compris l'impôt sur le revenu, les retenues d'impôt et les autres impôts, ainsi que toute taxe sur les charges, dont la TPS et la TVH.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et aux frais d'exploitation ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Mackenzie peut exiger des frais de gestion réduits à l'égard de placements dans le FNB effectués par de grands investisseurs, y compris d'autres fonds gérés par Mackenzie ou des sociétés affiliées à Mackenzie. Un montant correspondant à la différence entre les frais habituellement exigés et les frais réduits sera distribué en trésorerie aux porteurs de parts par le FNB sous forme de distribution des frais de gestion. Se reporter à la note 11 pour les taux des frais de gestion imputés aux parts du FNB.

### 7. Parts et opérations sur parts

Mackenzie a conclu, pour le compte du FNB, une convention liant le courtier désigné avec un ou plusieurs courtiers désignés aux termes de laquelle le courtier désigné a accepté d'accomplir certaines fonctions à l'égard du FNB, notamment les suivantes : i) souscrire un nombre suffisant de parts pour remplir les exigences d'inscription initiale de la Bourse; ii) souscrire des parts sur une base continue dans le cadre de tout rééquilibrage, le cas échéant, et lorsque des parts sont rachetées au comptant; et iii) afficher un marché bidirectionnel liquide pour la négociation des parts à la Bourse. Aux termes de la convention liant le courtier désigné, Mackenzie peut à l'occasion exiger que le courtier désigné souscrive des parts du FNB au comptant.

Le nombre de parts émises/rachetées aux fins des ordres de souscription/de rachat (le « nombre prescrit de parts ») est déterminé par Mackenzie. Un courtier désigné peut, tout jour de bourse, passer un ordre de souscription ou de rachat visant tout multiple du nombre prescrit de parts du FNB selon la valeur liquidative par part établie le jour de bourse en question. Jour de bourse désigne toute journée où la Bourse est ouverte pour négociation.

En règle générale, tous les ordres visant à acheter des parts directement auprès d'un FNB doivent être passés par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB se réserve le droit absolu de rejeter tout ordre de souscription passé par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB ne versera aucune rémunération à un courtier désigné ou à un courtier inscrit dans le cadre de l'émission de parts. À l'émission de parts, un montant peut être facturé à un courtier désigné ou à un courtier inscrit pour compenser les frais engagés dans le cadre de l'émission de parts.

Pour chaque nombre prescrit de parts émises, le courtier doit remettre un paiement composé : i) d'un panier de titres et de la somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription; ii) d'une somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription ou; iii) d'une combinaison de titres et d'une somme au comptant, fixée par Mackenzie, d'un montant suffisant pour que la valeur des titres et de la somme au comptant reçue soit égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription.

### 8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 30 septembre 2024 et 2023 ainsi que les parts qui ont été émises, réinvesties et rachetées au cours de ces périodes sont présentées dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du FNB conformément aux objectifs de placement décrits à la note 11.

### 9. Risques découlant des instruments financiers

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

Les activités de placement du FNB 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 FNB 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 FNB par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du FNB et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du FNB; 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 FNB et à s'assurer de la conformité du FNB avec la stratégie de placement établie du FNB, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

#### ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le FNB éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le FNB est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de parts rachetables. Conformément à la réglementation sur les valeurs mobilières, le FNB doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus). Le FNB peut également emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats et un montant additionnel correspondant à 5 % de la valeur de son actif net pour financer les distributions versées aux investisseurs.

## NOTES ANNEXES

### 9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### 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 FNB, 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 11 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le FNB 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 FNB 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 FNB au risque de change présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB à un risque de change important.

#### iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le FNB 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 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB 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 FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la durée moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du FNB au risque de taux d'intérêt présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB 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 FNB. Pour atténuer ce risque, le FNB 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 11 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du FNB 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 FNB à l'autre risque de prix présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, 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 FNB. La note 11 résume l'exposition du FNB 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 les FNB sous-jacents, 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 FNB 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. FNB sous-jacents

Le FNB peut investir dans des FNB 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 FNB sous-jacents. La note 11 résume l'exposition du FNB à ces risques provenant des FNB sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 10. 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		

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a))

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

Date de constitution : 9 janvier 2018

Le FNB peut émettre un nombre illimité de parts. Le nombre de parts qui ont été émises et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole QUU le 24 janvier 2018. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2024 était de 223,08 \$ (203,99 \$ au 31 mars 2024). Le 25 septembre 2020, le FNB a créé des parts libellées en dollars américains. Les parts en \$ US ont commencé à être négociées à la TSX sous le symbole QUU.U le 30 septembre 2020. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 30 septembre 2024 était de 165,13 \$ US (150,70 \$ US au 31 mars 2024).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA et les parts en \$ US sont de 0,06 %.

Au 30 septembre 2024, la valeur liquidative par part des parts en \$ CA était de 223,16 \$ (203,85 \$ au 31 mars 2024), et leur actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 223,16 \$ (203,85 \$ au 31 mars 2024). Au 30 septembre 2024, la valeur liquidative par part des parts en \$ US était de 165,26 \$ US (150,72 \$ US au 31 mars 2024), et leur actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 165,26 \$ US (150,72 \$ US au 31 mars 2024).

#### 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	48 095	53 912
Valeur des biens reçus en garantie	50 702	56 901

	30 septembre 2024		30 septembre 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	31	100,0	82	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	(1)	(1,2)
	31	100,0	81	98,8
Paiements à l'agent de prêt de titres	(6)	(19,4)	(15)	(18,3)
Revenu tiré du prêt de titres	25	80,6	66	80,5

#### d) Commissions

Pour les périodes terminées les 30 septembre 2024 et 2023, les commissions versées par le Fonds n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le FNB cherche à reproduire, autant qu'il est raisonnablement possible et avant déduction des frais, le rendement de l'indice Solactive US Large Cap, ou de tout indice qui le remplace. Il investit principalement dans des titres de capitaux propres américains.

##### ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du FNB 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	3 272 191	1 247	—	3 273 438				
Total	3 272 191	1 247	—	3 273 438				
% de l'actif net	99,9	—	—	99,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(163 672)	(5,0)	163 672	5,0

# FINB ACTIONS AMÉRICAINES GRANDES CAPITALISATIONS MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2024

## NOTES ANNEXES

### 11. Renseignements propres au FNB (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	2 910 201	3 498	–	2 913 699				
Total	2 910 201	3 498	–	2 913 699				
% de l'actif net	99,8	0,1	–	99,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(145 685)	(5,0)	145 685	5,0

\* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

#### iii. Risque de taux d'intérêt

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

#### iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2024	327 219	10,0	(327 219)	(10,0)
31 mars 2024	291 020	10,0	(291 020)	(10,0)

#### v. Risque de crédit

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

- f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2024				31 mars 2024			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	3 272 191	–	–	3 272 191	2 910 201	–	–	2 910 201
Total	3 272 191	–	–	3 272 191	2 910 201	–	–	2 910 201

La méthode du FNB 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 des périodes, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

- g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire s'établissaient comme suit :

	30 septembre 2024	31 mars 2024
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	798 898	882 511
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	1 435 894	1 255 338

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

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

- i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Au 30 septembre 2024 et au 31 mars 2024, le FNB n'avait aucun placement dans des fonds sous-jacents.