

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds mondial de leadership féminin Mackenzie (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de Corporation Financière Mackenzie est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Luke Gould

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 4 juin 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de parts du Fonds mondial de leadership féminin Mackenzie (le « Fonds »),

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent :

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (ci-après, les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » de notre rapport de l'auditeur.

Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.



MACKENZIE
Placements

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux normes IFRS de comptabilité, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

KPMG A.R.L. / S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés
Toronto, Canada
Le 4 juin 2024

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024	2023
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	45 920	39 816
Trésorerie et équivalents de trésorerie	246	454
Dividendes à recevoir	53	52
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour titres émis	26	69
Total de l'actif	46 245	40 391

PASSIF

Passifs courants

Sommes à payer pour placements achetés	3	1
Sommes à payer pour titres rachetés	178	32
Sommes à payer au gestionnaire	5	1
Total du passif	186	34
Actif net attribuable aux porteurs de titres	46 059	40 357

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024	2023
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	1 220	932
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	23	12
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(85)	(180)
Profit (perte) net(te) latent(e)	5 793	(453)
Revenu tiré du prêt de titres	3	2
Total des revenus (pertes)	6 954	313

Charges (note 6)

Frais de gestion	478	444
Frais d'administration	76	70
Intérêts débiteurs	6	4
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	20	37
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
Autre	2	2
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	582	557
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	582	557
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	6 372	(244)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	164	112
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	6 208	(356)

Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	15,39	13,49	9 122	8 763
Série AR	15,40	13,50	1 561	1 389
Série D	15,61	13,68	80	95
Série F	15,68	13,74	22 485	18 917
Série F5	17,18	15,78	414	354
Série F8	13,85	13,11	355	334
Série FB	15,63	13,69	378	321
Série FB5	16,94	15,57	2	1
Série O	15,80	13,84	22	59
Série PW	15,45	13,54	8 199	7 357
Série PWFB	15,67	13,73	1 218	898
Série PWFB5	16,96	15,58	2	1
Série PWR	13,69	12,00	582	417
Série PWT5	17,11	15,73	2	1
Série PWT8	13,61	12,90	125	24
Série PWX	15,80	13,84	40	35
Série PWX8	13,99	13,23	2	1
Série T5	17,01	15,67	4	10
Série T8	13,59	12,88	2	1
Série LB	11,88	10,41	381	413
Série LF	11,93	10,45	77	53
Série LW	11,90	10,44	1 006	913
			46 059	40 357

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

	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	1,95	(0,24)	1 187	(159)
Série AR	2,02	(0,16)	211	(16)
Série D	1,90	0,04	9	1
Série F	2,22	(0,05)	3 117	(67)
Série F5	2,50	1,98	59	30
Série F8	1,98	(1,02)	51	(36)
Série FB	2,11	(0,51)	52	(14)
Série FB5	2,45	(3,53)	1	–
Série O	2,01	0,03	5	1
Série PW	2,00	(0,17)	1 076	(91)
Série PWFB	2,30	0,14	161	9
Série PWFB5	2,46	(0,08)	1	–
Série PWR	1,74	0,20	66	6
Série PWT5	2,30	(0,24)	1	–
Série PWT8	2,73	(0,23)	12	–
Série PWX	2,35	0,64	6	2
Série PWX8	2,16	0,03	1	–
Série T5	0,92	0,22	–	–
Série T8	1,85	(1,32)	1	–
Série LB	1,40	(0,25)	47	(9)
Série LF	1,73	(0,05)	10	(1)
Série LW	1,51	(0,14)	134	(12)
			6 208	(356)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série AR		Série D		Série F	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	40 357	40 053	8 763	9 134	1 389	1 247	95	59	18 917	18 811
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	6 208	(356)	1 187	(159)	211	(16)	9	1	3 117	(67)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(546)	(288)	(54)	(6)	(10)	(1)	(1)	(1)	(371)	(239)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(48)	(58)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(594)	(346)	(54)	(6)	(10)	(1)	(1)	(1)	(371)	(239)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	8 099	7 865	1 527	1 780	207	367	16	40	4 127	3 396
Réinvestissement des distributions	456	251	52	5	10	1	1	1	255	160
Paiements au rachat de titres	(8 467)	(7 110)	(2 353)	(1 991)	(246)	(209)	(40)	(5)	(3 560)	(3 144)
Total des opérations sur les titres	88	1 006	(774)	(206)	(29)	159	(23)	36	822	412
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	5 702	304	359	(371)	172	142	(15)	36	3 568	106
À la clôture	46 059	40 357	9 122	8 763	1 561	1 389	80	95	22 485	18 917
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres							
Titres en circulation, à l'ouverture			649	665	103	91	7	4	1 377	1 345
Émis			109	138	14	28	1	3	288	259
Réinvestissement des distributions			4	–	1	–	–	–	17	12
Rachetés			(169)	(154)	(17)	(16)	(3)	–	(248)	(239)
Titres en circulation, à la clôture			593	649	101	103	5	7	1 434	1 377

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série O	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	354	145	334	645	321	374	1	1	59	59
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	59	30	51	(36)	52	(14)	1	–	5	1
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(7)	(5)	(6)	(4)	(6)	(3)	–	–	(1)	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(18)	(14)	(26)	(42)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(25)	(19)	(32)	(46)	(6)	(3)	–	–	(1)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	5	207	29	19	249	142	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	21	14	26	38	6	3	–	–	1	1
Paiements au rachat de titres	–	(23)	(53)	(286)	(244)	(181)	–	–	(42)	(1)
Total des opérations sur les titres	26	198	2	(229)	11	(36)	–	–	(41)	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	60	209	21	(311)	57	(53)	1	–	(37)	–
À la clôture	414	354	355	334	378	321	2	1	22	59
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :			Titres							
Titres en circulation, à l'ouverture			22	9	25	44	–	–	4	4
Émis			–	13	3	1	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			2	1	2	3	–	–	–	–
Rachetés			–	(1)	(4)	(23)	(17)	(14)	(3)	–
Titres en circulation, à la clôture			24	22	26	25	–	–	1	4

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série LB		Série LF		Série LW	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	413	390	53	108	913	829
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	47	(9)	10	(1)	134	(12)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(2)	–	(1)	(1)	(6)	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(2)	–	(1)	(1)	(6)	(1)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	120	113	16	10	162	121
Réinvestissement des distributions	2	–	1	1	6	1
Paievements au rachat de titres	(199)	(81)	(2)	(64)	(203)	(25)
Total des opérations sur les titres	(77)	32	15	(53)	(35)	97
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(32)	23	24	(55)	93	84
À la clôture	381	413	77	53	1 006	913
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	40	37	5	10	88	78
Émis	11	12	1	1	14	12
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	1	–
Rachetés	(19)	(9)	–	(6)	(18)	(2)
Titres en circulation, à la clôture	32	40	6	5	85	88

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2024	2023
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	6 208	(356)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	85	197
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(5 793)	453
Achat de placements	(10 405)	(26 007)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	10 011	25 404
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(1)	(1)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	4	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	109	(310)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	7 034	6 879
Paiements au rachat de titres	(7 213)	(6 330)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(138)	(95)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(317)	454
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(208)	144
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	454	303
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	–	7
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	246	454
Trésorerie	246	454
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	246	454
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	1 219	931
Impôts étrangers payés	164	112
Intérêts reçus	23	12
Intérêts versés	6	4

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. A	Danemark	Produits industriels	2	6	3
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. B	Danemark	Produits industriels	4	12	7
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	1 403	175	216
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 364	201	336
ABN AMRO Group NV	Pays-Bas	Services financiers	337	6	8
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	1 085	364	509
Accor SA	France	Consommation discrétionnaire	167	8	11
Adecco Group SA	Suisse	Produits industriels	121	7	6
Adevinta ASA	Norvège	Services de communication	289	6	4
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	13 941	491	676
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	399	269	273
Aegon Ltd.	Pays-Bas	Services financiers	1 207	7	10
Aena SA	Espagne	Produits industriels	60	12	16
Aéroports de Paris	France	Produits industriels	22	4	4
Aflac Inc.	États-Unis	Services financiers	490	48	57
Air Canada	Canada	Produits industriels	177	4	3
Air Liquide SA	France	Matériaux	429	81	121
Akzo Nobel NV	Pays-Bas	Matériaux	150	20	15
Alcon Inc.	Suisse	Soins de santé	406	34	46
Allianz SE, nom.	Allemagne	Services financiers	323	96	131
Ally Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	230	10	13
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	96	19	19
Alstom SA	France	Produits industriels	290	16	6
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 671	1 341	1 630
American Express Co.	États-Unis	Services financiers	504	90	155
American Water Works Co. Inc.	États-Unis	Services publics	3 639	624	602
Amundi SA	France	Services financiers	48	5	4
Annaly Capital Management Inc.	États-Unis	Services financiers	411	14	11
ANSYS Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	73	29	34
Aon PLC	Irlande	Services financiers	182	52	82
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 277	1 615	1 690
Arista Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	205	26	81
Arkema	France	Matériaux	46	6	7
ASSA ABLOY AB, B	Suède	Produits industriels	775	26	30
Assicurazioni Generali SPA	Italie	Services financiers	786	19	27
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	1 281	176	234
ASX Ltd.	Australie	Services financiers	133	11	8
Auckland International Airport Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	1 062	7	7
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	Australie	Services financiers	2 398	59	62
Auto Trader Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	53 162	460	636
Autodesk Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 022	537	713
Aviva PLC	Royaume-Uni	Services financiers	2 219	22	19
AXA SA	France	Services financiers	1 492	53	76
Azrieli Group Ltd.	Israël	Biens immobiliers	40	3	4
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	Espagne	Services financiers	5 078	45	82
Banco Santander SA	Espagne	Services financiers	13 448	57	89
Bank Hapoalim	Israël	Services financiers	1 048	13	14
Bank Leumi Le-Israël	Israël	Services financiers	1 398	16	16
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	5 608	238	288
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	540	59	71
The Bank of New York Mellon Corp.	États-Unis	Services financiers	614	37	48
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	976	74	68
Barratt Developments PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	853	7	7
BASF SE	Allemagne	Matériaux	666	45	52
Baxter International Inc.	États-Unis	Soins de santé	428	29	25
BCE Inc.	Canada	Services de communication	64	4	3
Beiersdorf AG	Allemagne	Consommation de base	78	12	15
Best Buy Co. Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 498	668	611
Biogen Inc.	États-Unis	Soins de santé	117	45	34
Block Inc.	États-Unis	Services financiers	392	58	45
BlueScope Steel Ltd.	Australie	Matériaux	480	8	10
BNP Paribas SA	France	Services financiers	806	60	78
Booz Allen Hamilton Holding Corp.	États-Unis	Produits industriels	168	19	34

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Brambles Ltd.	Australie	Produits industriels	1 180	12	17
Bristol-Myers Squibb Co.	États-Unis	Soins de santé	4 361	399	320
The British Land Co. PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	1 391	11	9
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	371	312	666
BT Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	5 984	14	11
Bunzl PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	270	13	14
Burberry Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	306	9	6
Bureau Veritas SA	France	Produits industriels	205	7	8
Burlington Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	50	15	16
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	272	7	8
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	Canada	Biens immobiliers	80	4	4
Banque Canadienne Impériale de Commerce	Canada	Services financiers	1 027	61	71
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	455	61	81
Capgemini SE	France	Technologie de l'information	129	26	40
CapitaLand Mall Integrated Commercial Trust	Singapour	Biens immobiliers	4 000	7	8
Cardinal Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 780	507	724
Carrefour SA	France	Consommation de base	455	11	11
CBS Corp., cat. B, sans droit de vote	États-Unis	Services de communication	452	17	7
CDW Corp. of Delaware	États-Unis	Technologie de l'information	114	18	39
Celanese Corp., série A	États-Unis	Matériaux	3 111	544	724
Cencora Inc.	États-Unis	Soins de santé	146	22	48
Charles River Laboratories International Inc.	États-Unis	Soins de santé	42	13	15
Cigna Corp.	États-Unis	Soins de santé	221	98	109
Cisco Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 362	282	295
Citigroup Inc.	États-Unis	Services financiers	10 321	642	884
City Developments Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	500	4	3
The Clorox Co.	États-Unis	Consommation de base	3 017	591	626
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	318	81	93
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	9 397	654	779
Coles Group Ltd.	Australie	Consommation de base	1 145	18	17
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	672	72	82
Commerzbank AG	Allemagne	Services financiers	850	9	16
Commonwealth Bank of Australia	Australie	Services financiers	1 316	106	140
Compagnie de Saint-Gobain	France	Produits industriels	547	38	57
Compagnie générale des établissements Michelin, B	France	Consommation discrétionnaire	523	22	27
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	1 390	39	55
Conagra Brands Inc.	États-Unis	Consommation de base	2 017	92	81
Covestro AG	Allemagne	Matériaux	141	10	10
Covivio	France	Biens immobiliers	45	5	3
Crédit Agricole SA	France	Services financiers	978	16	20
Croda International PLC	Royaume-Uni	Matériaux	112	12	9
CSL Ltd.	Australie	Soins de santé	373	96	95
Cummins Inc.	États-Unis	Produits industriels	113	29	45
CVS Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	977	97	106
Daimler AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	624	56	67
Danone SA	France	Consommation de base	542	46	47
Danske Bank AS	Danemark	Services financiers	502	12	20
Dassault Systèmes SA	France	Technologie de l'information	552	40	33
Dayforce Inc.	États-Unis	Produits industriels	121	15	11
Dentsply Sirona Inc.	États-Unis	Soins de santé	163	7	7
Deutsche Telekom AG	Allemagne	Services de communication	2 741	76	90
Dexus Property Group	Australie	Biens immobiliers	971	9	7
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	12 109	667	606
Discover Financial Services	États-Unis	Services financiers	192	22	34
DNB Bank ASA	Norvège	Services financiers	21 131	554	567
DocuSign Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	120	34	10
Dollar General Corp.	États-Unis	Consommation de base	189	41	40
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	30	15	20
Dow Inc.	États-Unis	Matériaux	587	41	46
Dropbox Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	229	7	8
eBay Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	433	26	31
Ecolab Inc.	États-Unis	Matériaux	212	53	66
Edison International	États-Unis	Services publics	6 705	588	642

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Electrolux AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	412	10	5
Elevance Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	643	330	452
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	698	176	735
Elia System Operator SA/NV	Belgique	Services publics	23	3	3
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	451	59	69
Empire Co. Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation de base	116	4	4
Enel SPA	Italie	Services publics	6 702	50	60
Energias de Portugal SA	Portugal	Services publics	2 415	17	13
Epiroc AB, cat. A	Suède	Produits industriels	474	12	12
Epiroc AB, cat. B	Suède	Produits industriels	307	7	7
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	91	23	33
Essex Property Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	56	16	19
Essity Aktiebolag, cat. B	Suède	Consommation de base	554	22	18
The Estée Lauder Companies Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	1 745	356	364
Etsy Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	106	28	10
Eurazeo SA	France	Services financiers	37	4	4
Evonik Industries AG	Allemagne	Matériaux	144	6	4
Exact Sciences Corp.	États-Unis	Soins de santé	164	16	15
Expedia Group Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	114	15	21
Experian PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	732	42	43
F5 Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	51	13	13
FactSet Research Systems Inc.	États-Unis	Services financiers	33	20	20
Fifth Third Bancorp	États-Unis	Services financiers	480	19	24
FinecoBank Banca Fineco SPA	Italie	Services financiers	455	10	9
First Horizon National Corp.	États-Unis	Services financiers	532	12	11
Fortescue Metals Group Ltd.	Australie	Matériaux	1 268	19	29
Fresenius Medical Care AG & Co.	Allemagne	Soins de santé	184	14	10
Gecina SA	France	Biens immobiliers	58	11	8
Gen Digital Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	492	16	15
General Mills Inc.	États-Unis	Consommation de base	483	53	46
General Motors Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 102	76	68
Genmab AS	Danemark	Soins de santé	56	21	23
Getlink SE	France	Produits industriels	25 252	546	582
Gilead Sciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 107	619	606
Gjensidige Forsikring ASA	Norvège	Services financiers	206	6	4
GlaxoSmithKline PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	3 418	103	100
The Goldman Sachs Group Inc.	États-Unis	Services financiers	252	94	143
GPT Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	1 454	6	6
¹ Groupe Bruxelles Lambert SA	Belgique	Services financiers	76	10	8
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	16 488	568	667
Hang Seng Bank Ltd.	Hong Kong	Services financiers	34 900	583	517
Hargreaves Lansdown PLC	Royaume-Uni	Services financiers	299	7	4
The Hartford Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	253	17	35
Hasbro Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	111	13	8
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	102	12	11
Heineken NV	Pays-Bas	Consommation de base	220	29	29
Henkel AG & Co. KGaA, priv.	Allemagne	Consommation de base	142	17	15
Henkel AG & Co. KGaA	Allemagne	Consommation de base	92	10	9
Hennes & Mauritz AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	1 625	33	36
Hermès International	France	Consommation discrétionnaire	25	34	86
The Hershey Co.	États-Unis	Consommation de base	129	26	34
Hexagon AB, B	Suède	Technologie de l'information	1 486	20	24
Hilton Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	209	29	60
Hologic Inc.	États-Unis	Soins de santé	210	16	22
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	1 100	72	43
HP Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	971	28	40
HubSpot Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	35	28	30
Huntington Bancshares Inc.	États-Unis	Services financiers	1 146	21	22
Hydro One Inc.	Canada	Services publics	267	8	11
Iberdrola SA	Espagne	Services publics	4 962	73	83
¹ Société financière IGM Inc.	Canada	Services financiers	98	4	3
Illumina Inc.	États-Unis	Soins de santé	104	31	19
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	890	34	61

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Industrivarden AB, cat. C	Suède	Services financiers	113	4	5
Industrivarden AB	Suède	Services financiers	129	5	6
Insulet Corp.	États-Unis	Soins de santé	53	17	12
Insurance Australia Group Ltd.	Australie	Services financiers	1 868	10	11
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	153	23	34
Intel Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	3 368	205	201
Intercontinental Exchange Inc.	États-Unis	Services financiers	458	64	85
InterContinental Hotels Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	134	11	19
The Interpublic Group of Companies Inc.	États-Unis	Services de communication	305	11	13
Intuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	905	669	797
Investor AB, A	Suède	Services financiers	232	6	8
Investor AB	Suède	Services financiers	1 358	32	46
Ipsen SA	France	Soins de santé	31	4	5
J Sainsbury PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	1 402	6	6
J.M. Smucker Co.	États-Unis	Consommation de base	92	14	16
Jazz Pharmaceuticals PLC	États-Unis	Soins de santé	59	10	10
Jerónimo Martins SGPS SA	Portugal	Consommation de base	214	5	6
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	2 003	390	429
Johnson Matthey PLC	Royaume-Uni	Matériaux	126	6	4
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	2 640	452	716
Kellanova	États-Unis	Consommation de base	213	17	17
Kering	France	Consommation discrétionnaire	64	46	34
KeyCorp	États-Unis	Services financiers	734	15	16
Kimberly-Clark Corp.	États-Unis	Consommation de base	291	48	51
Kingfisher PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	1 784	7	8
Kinnevik AB, cat. B	Suède	Services financiers	7 756	119	118
Klépierre	France	Biens immobiliers	129	5	5
Koninklijke (Royal) KPN NV	Pays-Bas	Services de communication	2 700	11	14
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	773	41	21
The Kroger Co.	États-Unis	Consommation de base	545	23	42
L Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 380	641	771
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	104	88	137
Land Securities Group PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	610	8	7
Legal & General Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	4 800	21	21
Legrand SA	France	Produits industriels	229	23	33
LendLease Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	606	7	3
Lloyds Banking Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	52 602	41	47
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	132	9	20
London Stock Exchange Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	340	42	55
Lonza Group AG	Suisse	Soins de santé	61	61	49
L'Oréal SA	France	Consommation de base	193	90	124
lululemon athletica inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 001	360	530
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	216	164	263
M&G PLC	Royaume-Uni	Services financiers	1 878	6	7
Macquarie Group Ltd.	Australie	Services financiers	288	40	51
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	1 474	34	50
Mapletree Logistics Trust	Singapour	Biens immobiliers	2 358	4	3
Marriott International Inc., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	212	35	72
Match Group Inc.	États-Unis	Services de communication	241	36	12
McCormick & Co. Inc., sans droit de vote	États-Unis	Consommation de base	206	22	21
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	600	219	229
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	125	38	91
Medibank Private Ltd.	Australie	Services financiers	2 428	7	8
Mediobanca SPA	Italie	Services financiers	450	6	9
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 065	219	369
Merck KGaA	Allemagne	Soins de santé	122	28	29
Mercury NZ Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	806	4	5
Meridian Energy Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	1 150	5	5
MetLife Inc.	États-Unis	Services financiers	505	35	51
Metro inc.	Canada	Consommation de base	181	10	13
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	3 554	881	2 024
Mirvac Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	3 606	9	8
Moncler SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	168	11	17

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Mondelez International Inc.	États-Unis	Consommation de base	1 141	104	108
Mondi PLC	Afrique du Sud	Matériaux	382	12	9
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	130	48	69
Mowi ASA	Norvège	Consommation de base	336	10	8
Nasdaq Inc.	États-Unis	Services financiers	291	25	25
National Australia Bank Ltd.	Australie	Services financiers	2 494	63	76
Banque Nationale du Canada	Canada	Services financiers	277	22	32
NatWest Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	4 515	18	20
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	384	219	316
Newmont Corp.	États-Unis	Matériaux	268	14	13
Newmont Goldcorp Corp. (actions en \$ US)	États-Unis	Matériaux	675	48	33
News Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	327	8	12
Next PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	106	12	17
NN Group NV	Pays-Bas	Services financiers	206	13	13
Nokia OYJ	Finlande	Technologie de l'information	4 285	27	21
Nordea Bank ABP (Bourse de Stockholm)	Finlande	Services financiers	2 546	33	38
Norsk Hydro ASA	Norvège	Matériaux	1 123	8	8
Novartis AG, nom.	Suisse	Soins de santé	1 710	193	224
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	2 850	174	492
Novonosis, B	Danemark	Matériaux	321	23	25
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	398	31	29
Okta Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	106	14	15
Omnicom Group Inc.	États-Unis	Services de communication	169	16	22
Onex Corp., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	56	4	6
Orange SA	France	Services de communication	1 637	27	26
Orica Ltd.	Australie	Matériaux	341	5	5
Orion OYJ	Finlande	Soins de santé	88	6	4
Orkla ASA	Norvège	Consommation de base	614	7	6
Orsted AS	Danemark	Services publics	162	23	12
Otis Worldwide Corp.	États-Unis	Produits industriels	341	31	46
Palo Alto Networks Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	249	49	96
PayPal Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	837	169	76
Pearson PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	4 888	78	87
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	165	42	36
Pfizer Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 384	282	202
Pinterest Inc.	États-Unis	Services de communication	462	39	22
The PNC Financial Services Group Inc.	États-Unis	Services financiers	295	58	65
Principal Financial Group Inc.	États-Unis	Services financiers	263	19	31
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	2 098	346	461
The Progressive Corp.	États-Unis	Services financiers	1 109	169	311
Prudential Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	279	37	44
Publicis Groupe SA	France	Services de communication	191	13	28
Qantas Airways Ltd.	Australie	Produits industriels	669	3	3
QBE Insurance Group Ltd.	Australie	Services financiers	1 245	13	20
Quest Diagnostics Inc.	États-Unis	Soins de santé	96	15	17
Ramsay Health Care Ltd.	Australie	Soins de santé	163	10	8
Randstad Holding NV	Pays-Bas	Produits industriels	98	8	7
RB Global Inc.	Canada	Produits industriels	143	11	15
REA Group Ltd.	Australie	Services de communication	41	5	7
Realty Income Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	544	47	40
Red Eléctrica Corporación SA	Espagne	Services publics	340	9	8
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	1 577	56	92
Rémy Cointreau SA	France	Consommation de base	16	4	2
Renault SA	France	Consommation discrétionnaire	151	10	10
Republic Services Inc.	États-Unis	Produits industriels	186	26	48
Fonds de placement immobilier RioCan	Canada	Biens immobiliers	146	3	3
Rivian Automotive Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	412	16	6
Ross Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	287	40	57
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	1 079	123	147
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	263	106	152
The Sage Group PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	804	10	17
Salesforce Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	808	204	330
Sanofi	États-Unis	Soins de santé	921	116	122

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	895	154	236
Saputo inc.	Canada	Consommation de base	247	9	7
Scentre Group	Australie	Biens immobiliers	4 727	12	14
Schneider Electric SE	France	Produits industriels	2 628	488	805
Schroders PLC	Royaume-Uni	Services financiers	568	5	4
SEB SA	France	Consommation discrétionnaire	30	6	5
Seek Ltd.	Australie	Services de communication	261	7	6
ServiceNow Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	169	89	174
Severn Trent PLC	Royaume-Uni	Services publics	175	7	7
Shiseido Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	400	30	15
Singapore Telecommunications Ltd.	Singapour	Services de communication	6 470	15	16
Skandinaviska Enskilda Banken AB (SEB), A	Suède	Services financiers	1 263	19	23
Skanska AB	Suède	Produits industriels	220	6	5
Smith & Nephew PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	761	18	13
Smiths Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	311	8	9
Smurfit Kappa Group PLC (Bourse d'Irlande)	Irlande	Matériaux	247	13	15
Snap Inc.	États-Unis	Services de communication	711	35	11
Société Générale	France	Services financiers	631	24	23
Solvay SA	Belgique	Matériaux	164	13	6
Spark New Zealand Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services de communication	1 858	7	7
SSE PLC	Royaume-Uni	Services publics	896	26	25
Standard Chartered PLC	Royaume-Uni	Services financiers	1 853	18	21
Standard Life Aberdeen PLC	Royaume-Uni	Services financiers	1 604	6	4
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 444	627	674
State Street Corp.	États-Unis	Services financiers	266	26	28
Stockland, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	2 303	9	10
Stora Enso OYJ, R	Finlande	Matériaux	470	10	9
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	291	87	141
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	463	27	34
Suncorp Group Ltd.	Australie	Services financiers	1 094	11	16
Svenska Handelsbanken AB, A	Suède	Services financiers	1 077	15	15
Swedbank AB	Suède	Services financiers	656	15	18
Swire Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	1 200	5	3
T. Rowe Price Group Inc.	États-Unis	Services financiers	186	38	31
Target Corp.	États-Unis	Consommation de base	378	75	91
Taylor Wimpey PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	2 154	6	5
Tele2 AB	Suède	Services de communication	459	5	5
Telenor ASA	Norvège	Services de communication	36 881	469	556
Teleperformance	France	Produits industriels	49	22	6
TeliaSonera AB	Suède	Services de communication	1 938	10	7
Telstra Corp. Ltd.	Australie	Services de communication	3 155	11	11
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	412	11	9
Terna SPA	Italie	Services publics	1 169	12	13
Tesco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	5 947	27	30
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	686	130	162
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	931	67	128
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	1 516	121	124
Tractor Supply Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	90	26	32
Transurban Group, titres agrafés	Australie	Produits industriels	2 593	33	30
The Travelers Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	190	37	59
Treasury Wine Estates Ltd.	Australie	Consommation de base	610	8	7
Trimble Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	204	14	18
Tryg AS	Danemark	Services financiers	271	9	8
Twilio Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	139	37	12
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	1 091	65	66
UBS Group AG	Suisse	Services financiers	2 647	74	110
UCB SA	Belgique	Soins de santé	100	12	17
Ulta Beauty Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	969	411	686
Unibail-Rodamco SE/WFD Unibail-Rodamco NV (Bourse de Paris)	Pays-Bas	Biens immobiliers	103	11	11
UniCredit SPA	Italie	Services financiers	1 612	32	83
Unilever PLC (Bourse de Londres)	Royaume-Uni	Consommation de base	2 095	146	142
United Parcel Service Inc. (UPS), cat. B	États-Unis	Produits industriels	565	129	114
United Utilities Group PLC	Royaume-Uni	Services publics	475	8	8

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Vail Resorts Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	31	10	9
Ventas Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	323	20	19
Veolia Environnement	France	Services publics	539	19	24
Verisk Analytics Inc.	États-Unis	Produits industriels	125	33	40
Verizon Communications Inc.	États-Unis	Services de communication	3 595	256	204
Vertex Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	187	49	106
Vestas Wind Systems AS	Danemark	Produits industriels	830	30	31
VF Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	277	29	6
Vicinity Centres	Australie	Biens immobiliers	3 045	5	6
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	1 344	312	508
Vivendi SA	France	Services de communication	658	8	10
Vodafone Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	21 656	46	26
Vonovia SE	Allemagne	Biens immobiliers	536	30	21
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	39	30	54
Walgreens Boots Alliance Inc.	États-Unis	Consommation de base	18 808	679	552
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	2 360	403	391
Wartsila OYJ	Finlande	Produits industriels	410	7	8
Waters Corp.	États-Unis	Soins de santé	43	15	20
Welltower Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	408	41	52
Wendel	France	Services financiers	1 960	296	271
Wesfarmers Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	936	39	57
Westpac Banking Corp.	Australie	Services financiers	2 864	56	66
Weyerhaeuser Co.	États-Unis	Biens immobiliers	575	24	28
Whirlpool Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	48	9	8
Willis Towers Watson PLC	États-Unis	Services financiers	95	25	35
WiseTech Global Ltd.	Australie	Technologie de l'information	115	4	10
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	208	28	44
Woolworths Ltd.	Australie	Consommation de base	976	33	29
Workday Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	170	58	63
Worldline SA	France	Services financiers	216	21	4
WPP PLC	Royaume-Uni	Services de communication	834	12	11
Groupe WSP Global Inc.	Canada	Produits industriels	106	13	24
Xero Ltd.	Nouvelle-Zélande	Technologie de l'information	117	15	14
Yara International ASA	Norvège	Matériaux	11 257	643	482
Yum! Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	231	39	43
Zalando SE	Allemagne	Consommation discrétionnaire	200	16	8
Zillow Group Inc., cat. C	États-Unis	Biens immobiliers	99	12	7
Zimmer Biomet Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	166	27	30
Zoetis Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 746	428	400
Zurich Insurance Group AG	Suisse	Services financiers	123	64	90
Total des actions				37 195	45 408
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares Core MSCI EAFE ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	1 619	161	163
iShares Core S&P 500 ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	490	342	349
Total des fonds/billets négociés en bourse				503	512
Coûts de transaction				(37)	—
Total des placements				37 661	45 920
Trésorerie et équivalents de trésorerie					246
Autres éléments d'actif moins le passif					(107)
Actif net attribuable aux porteurs de titres					46 059

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	98,6
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	69,4
Royaume-Uni	8,3
France	6,4
Norvège	3,5
Canada	1,9
Australie	1,8
Allemagne	1,5
Danemark	1,4
Hong Kong	1,2
Suisse	1,1
Suède	0,8
Autre	0,8
Espagne	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Italie	0,5
Pays-Bas	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	20,5
Services financiers	19,4
Soins de santé	15,5
Consommation discrétionnaire	14,4
Consommation de base	10,1
Produits industriels	5,5
Services de communication	5,4
Matériaux	3,8
Services publics	3,3
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Biens immobiliers	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,2)

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	98,7
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	67,1
Royaume-Uni	10,1
Norvège	4,6
France	4,2
Canada	2,2
Australie	2,2
Pays-Bas	1,9
Allemagne	1,5
Suisse	1,2
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Danemark	1,1
Espagne	0,7
Suède	0,7
Autre	0,6
Italie	0,4
Finlande	0,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	18,2
Technologie de l'information	17,9
Soins de santé	16,3
Consommation discrétionnaire	14,4
Consommation de base	11,7
Matériaux	5,8
Services de communication	5,6
Produits industriels	4,3
Services publics	3,8
Trésorerie et placements à court terme	1,1
Biens immobiliers	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 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 périodes closes les 31 mars 2024 et 2023, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

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

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds en vertu des IFRS.

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

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 4 juin 2024.

3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1^{er} avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

a) Instruments financiers

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

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

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

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

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

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

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 31 mars 2024.

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

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

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

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

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

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

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

f) Compensation

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

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

g) Devise

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

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

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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

i) Valeur liquidative par titre

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

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

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

k) Fusions

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

l) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;

II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;

III. les Fonds sous-jacents ont des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur le résultat

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

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

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

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

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

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

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

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

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2024 et 2023 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

ii. Risque de liquidité

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

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

8. 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 Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

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

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

iv. Risque de taux d'intérêt

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

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

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

v. Autre risque de prix

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

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

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

vi. Risque de crédit

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

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

Abréviations

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

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 29 septembre 2017

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Les titres de série LB sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$.

Les titres de série LF sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$, qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte parrainé par Gestion privée Banque Laurentienne.

Les titres de série LW sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée du programme de tarification préférentielle qui investissent un minimum de 100 000 \$.

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

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	16 octobre 2017	1,60 %	0,20 %
Série AR	16 octobre 2017	1,60 %	0,23 %
Série D	16 octobre 2017	0,60 % ³⁾	0,15 %
Série F	16 octobre 2017	0,55 %	0,15 %
Série F5	24 octobre 2018	0,55 %	0,15 %
Série F8	16 octobre 2017	0,55 %	0,15 %
Série FB	16 octobre 2017	0,60 %	0,20 %
Série FB5	16 octobre 2017	0,60 %	0,20 %
Série O	16 octobre 2017	— ¹⁾	s.o.
Série PW	16 octobre 2017	1,55 %	0,15 %
Série PWFB	16 octobre 2017	0,55 %	0,15 %
Série PWFB5	16 octobre 2017	0,55 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,55 %	0,15 %
Série PWT5	24 octobre 2018	1,55 %	0,15 %
Série PWT8	16 octobre 2017	1,55 %	0,15 %
Série PWX	16 octobre 2017	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	16 octobre 2017	— ²⁾	— ²⁾
Série T5	24 octobre 2018	1,60 %	0,20 %
Série T8	16 octobre 2017	1,60 %	0,20 %
Série LB	7 décembre 2020	1,60 %	0,20 %
Série LF	7 décembre 2020	0,55 %	0,15 %
Série LW	7 décembre 2020	1,55 %	0,15 %

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

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

3) Avant le 4 avril 2022, les frais de gestion pour la série D étaient imputés au Fonds au taux de 0,85 %.

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

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	886		241	
Valeur des biens reçus en garantie	953		257	

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	4	100,0	3	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	4	100,0	3	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(25,0)	(1)	(33,3)
Revenu tiré du prêt de titres	3	75,0	2	66,7

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

d) Commissions

Pour les périodes terminées le 31 mars 2024 et le 31 mars 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 Fonds cherche à procurer une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des titres de capitaux propres de sociétés provenant de partout dans le monde qui favorisent la diversité des genres et le leadership des femmes.

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	31 844	(4)	–	31 840				
EUR	4 632	–	–	4 632				
GBP	3 817	(1)	–	3 816				
NOK	1 635	–	–	1 635				
AUD	880	5	–	885				
DKK	621	–	–	621				
HKD	563	–	–	563				
CHF	525	–	–	525				
SEK	426	–	–	426				
ILS	34	–	–	34				
SGD	30	–	–	30				
NZD	24	–	–	24				
JPY	15	–	–	15				
Total	45 046	–	–	45 046				
% de l'actif net	97,8	–	–	97,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(2 252)	(4,9)	2 252	4,9

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	26 330	3	–	26 333				
EUR	4 336	1	–	4 337				
GBP	4 099	8	–	4 107				
NOK	1 846	–	–	1 846				
AUD	875	7	–	882				
CHF	496	–	–	496				
DKK	426	3	–	429				
SEK	334	–	–	334				
HKD	77	–	–	77				
SGD	32	–	–	32				
ILS	29	–	–	29				
NZD	25	–	–	25				
JPY	19	–	–	19				
Total	38 924	22	–	38 946				
% de l'actif net	96,4	0,1	–	96,5				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(1 947)	(4,8)	1 947	4,8

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2024 et 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de taux d'intérêt.

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2024	4 592	10,0	(4 592)	(10,0)
31 mars 2023	3 982	9,9	(3 982)	(9,9)

v. Risque de crédit

Aux 31 mars 2024 et 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	45 408	–	–	45 408	27 229	12 587	–	39 816
Fonds/billets négociés en bourse	512	–	–	512	–	–	–	–
Total	45 920	–	–	45 920	27 229	12 587	–	39 816

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

Au cours de la période close le 31 mars 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 1 (niveau 2 en 2023).

FONDS MONDIAL DE LEADERSHIP FÉMININ MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	22	31
Autres fonds gérés par le gestionnaire	–	–
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Aux 31 mars 2024 et 2023, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares Core MSCI EAFE ETF	0,0	163
iShares Core S&P 500 ETF	0,0	349

Au 31 mars 2023, le Fonds ne présentait aucun placement dans des fonds sous-jacents.