

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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 FINB Actions internationales Mackenzie (le « FNB »). 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 FNB. 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 parts. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du FNB

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 FINB Actions internationales Mackenzie (le « FNB »),

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du FNB, 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 appelés 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 FNB 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 FNB 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

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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 FNB 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 FNB 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 FNB.

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 FNB 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 FNB 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;
- nous fournissons aux responsables de la gouvernance une déclaration précisant que nous nous sommes conformés aux règles de déontologie pertinentes concernant l'indépendance, et leur communiquons toutes les relations et les autres facteurs qui peuvent raisonnablement être considérés comme susceptibles d'avoir des incidences sur notre indépendance ainsi que les sauvegardes connexes, s'il y a lieu.

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

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

L'associé responsable de la mission d'audit au terme de laquelle le présent rapport de l'auditeur est délivré est Jacob Smolack.

Toronto, Canada

Le 4 juin 2024

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2024	2023
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	824 100	544 897
Trésorerie et équivalents de trésorerie	917	1 461
Dividendes à recevoir	4 361	2 768
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour parts émises	3 524	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	–	35
Total de l'actif	832 902	549 161
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	2 541	–
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	139	126
Total du passif	2 680	126
Actif net attribuable aux porteurs de parts	830 222	549 035

	Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)			
	par part		par série	
	2024	2023	2024	2023
Parts en \$ CA	116,77	103,98	830 222	549 035

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024	2023
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	22 324	16 757
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	52	17
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(2 783)	(3 902)
Profit (perte) net(te) latent(e)	88 797	29 928
Revenu tiré du prêt de titres	115	110
Autre	401	298
Total des revenus (pertes)	108 906	43 208
Charges (note 6)		
Frais de gestion	1 223	834
Rabais sur les frais de gestion	(1 144)	(790)
Intérêts débiteurs	25	3
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	584	436
Frais du comité d'examen indépendant	2	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	690	484
Charges absorbées par le gestionnaire	85	36
Charges nettes	605	448
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	108 301	42 760
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	2 166	1 503
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	106 135	41 257

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par part		par série	
	2024	2023	2024	2023
Parts en \$ CA	17,02	8,72	106 135	41 257

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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 part)

	Parts en \$ CA	
	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	549 035	392 654
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	106 135	41 257
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(17 070)	(12 617)
Gains en capital	(24)	(428)
Rabais sur les frais de gestion	(1 144)	(790)
Total des distributions aux porteurs de parts	(18 238)	(13 835)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	206 444	152 272
Réinvestissement des distributions	24	428
Paievements au rachat de parts	(13 178)	(23 741)
Total des opérations sur les parts	193 290	128 959
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	281 187	156 381
À la clôture	830 222	549 035
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :	Parts	
Parts en circulation, à l'ouverture	5 280	3 900
Émises	1 950	1 620
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(120)	(240)
Parts en circulation, à la clôture	7 110	5 280

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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 parts liée aux activités d'exploitation	106 135	41 257
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 650	3 835
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(88 797)	(29 928)
Achat de placements	(235 855)	(168 674)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	45 388	39 832
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(1 558)	(896)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	13	(60)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(172 024)	(114 634)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	202 920	152 272
Paievements au rachat de parts	(13 178)	(23 741)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(18 214)	(13 407)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	171 528	115 124
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(496)	490
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	1 461	955
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(48)	16
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	917	1 461
Trésorerie	917	1 461
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	917	1 461
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	20 731	15 795
Impôts étrangers payés	2 166	1 503
Intérêts reçus	52	17
Intérêts versés	25	3

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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					
3i Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	33 596	855	1 613
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. A	Danemark	Produits industriels	92	269	159
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. B	Danemark	Produits industriels	118	385	208
The a2 Milk Co. Ltd.	Nouvelle-Zélande	Consommation de base	23 937	140	131
A2A SPA	Italie	Services publics	55 832	129	137
AAK AB	Suède	Consommation de base	6 219	158	200
ABB Ltd.	Suisse	Produits industriels	57 573	2 535	3 623
ABC-Mart Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 409	77	87
Ackermans & van Haaren SA	Belgique	Soins de santé	784	168	186
Acom Co. Ltd.	Japon	Services financiers	13 424	50	48
ACS, Actividades de Construcción y Servicios SA	Espagne	Produits industriels	7 232	290	410
Addtech AB, actions de cat. B	Suède	Produits industriels	8 460	222	261
adidas AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	5 904	1 836	1 786
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	8 339	367	404
Advantest Corp.	Japon	Technologie de l'information	26 118	781	1 564
Adyen NV	Pays-Bas	Services financiers	1 069	2 485	2 450
Aena SA	Espagne	Produits industriels	2 607	537	695
AEON Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	27 890	822	894
AEON Mall Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	3 381	60	54
AerCap Holdings NV	Irlande	Produits industriels	7 411	592	872
Aéroports de Paris	France	Produits industriels	994	175	185
Ageas	Belgique	Services financiers	5 374	330	337
AGL Energy Ltd.	Australie	Services publics	21 829	183	161
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	412 266	5 576	3 746
AIB Group PLC	Irlande	Services financiers	55 002	333	378
Air Liquide SA	France	Matériaux	18 150	3 722	5 115
Air Water Inc.	Japon	Matériaux	7 163	133	151
Airbus SE	France	Produits industriels	20 850	3 450	5 202
Airport City Ltd.	Israël	Biens immobiliers	1 996	45	43
Aisin Seiki Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 162	232	284
Ajinomoto Co. Inc.	Japon	Consommation de base	18 631	720	938
Aker ASA	Norvège	Produits industriels	832	77	65
Aker BP ASA	Norvège	Énergie	10 877	440	366
Akzo Nobel NV	Pays-Bas	Matériaux	6 047	712	611
Alcon Inc.	Suisse	Soins de santé	17 506	1 683	1 966
Alfa Laval AB	Suède	Produits industriels	9 996	428	532
Alfresa Holdings Corp.	Japon	Soins de santé	6 645	137	130
Alibaba Health Information Technology Ltd.	Chine	Consommation de base	178 280	255	98
All Nippon Airways Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	15 838	458	448
Allegro.eu SA	Pologne	Consommation discrétionnaire	16 756	215	188
Allfunds Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	10 533	154	103
Allianz SE, nom.	Allemagne	Services financiers	13 950	4 240	5 664
Amada Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	12 236	155	189
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	16 007	1 383	1 391
Amot Investments Ltd.	Israël	Biens immobiliers	8 165	62	53
Amplifon SPA	Italie	Soins de santé	4 728	227	234
Ampol Ltd.	Australie	Énergie	8 446	236	297
Andritz AG	Autriche	Produits industriels	2 574	173	217
Anglo American PLC	Royaume-Uni	Matériaux	41 154	1 916	1 373
Anheuser-Busch InBev NV	Belgique	Consommation de base	30 401	2 435	2 509
Antofagasta PLC	Chili	Matériaux	11 613	285	405
APA Group	Australie	Services publics	45 484	402	338
ArcelorMittal SA	Luxembourg	Matériaux	16 371	576	609
argenx SE	Pays-Bas	Soins de santé	2 089	994	1 113
Aristocrat Leisure Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	21 078	736	800
Asahi Glass Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	7 217	365	354
Asahi Group Holdings Ltd.	Japon	Consommation de base	16 961	867	841
Asahi Intecc Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	7 561	218	179
Asahi Kasei Corp.	Japon	Matériaux	48 534	544	480
Ascendas Real Estate Investment Trust	Singapour	Biens immobiliers	125 764	351	349
Ashtead Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	15 590	1 257	1 503
Ashtrom Group Ltd.	Israël	Produits industriels	1 328	32	27

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
ASICS Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 982	245	380
ASM International NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	1 638	890	1 355
ASML Holding NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	14 052	11 568	18 323
ASSA ABLOY AB, B	Suède	Produits industriels	34 622	1 161	1 346
Assicurazioni Generali SPA	Italie	Services financiers	36 561	930	1 254
Associated British Foods PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	12 266	416	524
Astellas Pharma Inc.	Japon	Soins de santé	63 606	1 255	924
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	53 347	8 608	9 738
ASX Ltd.	Australie	Services financiers	6 801	462	399
Atlas Arteria Ltd.	Australie	Produits industriels	38 791	221	183
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	90 179	1 599	2 063
Atlas Copco AB, B	Suède	Produits industriels	53 595	828	1 073
Auckland International Airport Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	42 786	283	289
Aurizon Holdings Ltd.	Australie	Produits industriels	65 083	225	230
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	Australie	Services financiers	106 900	2 468	2 775
Auto Trader Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	32 316	340	387
AutoStore Holdings Ltd.	Bermudes	Produits industriels	26 116	74	65
Avanza Bank Holding AB	Suède	Services financiers	4 338	146	127
Aviva PLC	Royaume-Uni	Services financiers	97 616	778	829
AXA SA	France	Services financiers	63 360	2 308	3 224
Axfood AB	Pays-Bas	Consommation de base	3 837	128	151
Azbil Corp.	Japon	Technologie de l'information	4 745	220	177
Azelis Group NV	Belgique	Produits industriels	4 043	126	116
Azrieli Group Ltd.	Israël	Biens immobiliers	1 315	119	129
B&M European Value Retail SA	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	33 050	302	308
BAE Systems PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	108 564	1 385	2 505
Bakkafrost P/F	Danemark	Consommation de base	1 760	151	153
Banca Mediolanum SPA	Italie	Services financiers	7 195	84	107
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	Espagne	Services financiers	207 784	1 752	3 353
Banco BPM SPA	Italie	Services financiers	49 254	357	444
Banco Comercial Português SA	Portugal	Services financiers	259 743	69	119
Banco Santander SA	Espagne	Services financiers	563 888	2 594	3 726
Bank Hapoalim	Israël	Services financiers	44 045	497	561
Bank Leumi Le-Israel	Israël	Services financiers	52 290	563	590
Bank of Ireland Group PLC	Irlande	Services financiers	37 426	520	517
Bank Pekao SA	Pologne	Services financiers	6 254	201	386
Barclays PLC	Royaume-Uni	Services financiers	541 734	1 507	1 697
Barratt Developments PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	34 560	338	281
BASF SE	Allemagne	Matériaux	31 843	2 563	2 463
BAWAG Group AG	Autriche	Services financiers	2 661	177	228
BayCurrent Consulting Inc.	Japon	Produits industriels	4 577	226	121
Bayer AG	Allemagne	Soins de santé	34 988	2 614	1 454
Bayerische Motoren Werke (BMW) AG, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	2 084	231	303
Bayerische Motoren Werke (BMW) AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	10 836	1 371	1 694
Beiersdorf AG	Allemagne	Consommation de base	3 492	531	689
Beijer Ref AB	Suède	Produits industriels	13 239	253	266
The Berkeley Group Holdings PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	3 759	279	306
Bezeq Israeli Telecommunication Corp. Ltd.	Israël	Services de communication	73 193	130	128
BHP Group Ltd. (actions en AUD)	Australie	Matériaux	180 499	7 108	7 055
Big Shopping Centers Ltd.	Israël	Biens immobiliers	544	76	82
bioMérieux SA	France	Soins de santé	1 488	219	222
BioNTech SE	Allemagne	Soins de santé	3 298	670	415
BlueScope Steel Ltd.	Australie	Matériaux	15 747	279	332
BNP Paribas SA	France	Services financiers	35 690	2 785	3 435
Boliden AB	Suède	Matériaux	9 525	428	358
Bolloré SA	France	Services de communication	28 174	199	255
Bouygues SA	France	Produits industriels	6 886	326	381
BP PLC	Royaume-Uni	Énergie	555 899	3 763	4 711
Brambles Ltd.	Australie	Produits industriels	49 520	539	706
Bridgestone Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	19 520	1 028	1 168
British American Tobacco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	73 013	3 547	3 003
Brother Industries Ltd.	Japon	Technologie de l'information	8 913	211	223

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
BT Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	223 488	573	419
Budimex SA	Pologne	Produits industriels	470	79	112
Budweiser Brewing Co. APAC Ltd.	Hong Kong	Consommation de base	62 019	210	124
Bunzl PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	11 912	553	621
Burberry Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	12 704	408	263
BYD Electronic International Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	26 656	137	133
CA Immobilien Anlagen AG	Autriche	Biens immobiliers	1 270	56	61
CaixaBank SA	Espagne	Services financiers	134 464	605	883
Calbee Inc.	Japon	Consommation de base	2 883	84	88
Camtek Ltd.	Israël	Technologie de l'information	878	67	99
Canon Inc.	Japon	Technologie de l'information	35 634	1 115	1 434
Capcom Co. Ltd.	Japon	Services de communication	11 864	242	300
Capgemini SE	France	Technologie de l'information	5 634	1 387	1 756
CapitaLand Investment Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	84 845	284	228
CapitaLand Mall Integrated Commercial Trust	Singapour	Biens immobiliers	160 658	315	319
Carl Zeiss Meditec AG	Allemagne	Soins de santé	1 295	260	219
Carlsberg AS, B	Danemark	Consommation de base	3 228	622	597
Carrefour SA	France	Consommation de base	19 826	477	460
carsales.com Ltd.	Australie	Services de communication	12 077	258	385
Castellum AB	Suède	Biens immobiliers	14 357	257	256
Cathay Pacific Airways Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	20 834	26	32
CD Projekt SA	Pologne	Services de communication	2 557	137	101
Cellnex Telecom SAU	Espagne	Services de communication	20 291	1 256	972
Central Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	33 167	1 165	1 113
Centrica PLC	Royaume-Uni	Services publics	192 344	522	420
Charter Hall Group	Australie	Biens immobiliers	16 480	222	200
Check Point Software Technologies Ltd.	Israël	Technologie de l'information	3 267	541	725
The Chiba Bank Ltd.	Japon	Services financiers	25 914	214	291
China Gas Holdings Ltd.	Chine	Services publics	95 579	219	117
China Mengniu Dairy Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	106 695	609	310
Chow Tai Fook Jewellery Group Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	62 883	139	125
Chubu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	25 666	387	453
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	22 770	996	1 174
City Developments Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	16 073	113	94
CK Asset Holdings Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	67 222	525	374
CK Hutchison Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	94 170	821	615
CK Infrastructure Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	22 047	169	175
CLP Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	67 621	784	729
Coca-Cola European Partners PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	7 238	559	685
Coca-Cola West Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	4 966	86	99
Cochlear Ltd.	Australie	Soins de santé	2 319	483	691
Coles Group Ltd.	Australie	Consommation de base	46 220	720	691
Coloplast AS	Danemark	Soins de santé	4 625	817	845
Colruyt SA	Belgique	Consommation de base	1 337	72	84
Commonwealth Bank of Australia	Australie	Services financiers	59 522	5 307	6 324
Compagnie de Saint-Gobain	France	Produits industriels	16 565	1 280	1 741
Compagnie Financière Richemont SA	Suisse	Consommation discrétionnaire	18 780	3 176	3 880
Compagnie générale des établissements Michelin, B	France	Consommation discrétionnaire	23 906	1 033	1 241
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	61 714	1 846	2 451
Computershare Ltd.	Australie	Produits industriels	18 661	353	430
Concordia Financial Group Ltd.	Japon	Services financiers	39 749	208	270
Contact Energy Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	28 086	187	197
Continental AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	3 871	491	378
ConvaTec Group PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	59 328	215	290
Corporación Acciona Energías Renovables SA	Espagne	Services publics	2 159	95	64
COSMOS Pharmaceutical Corp.	Japon	Consommation de base	674	110	86
Crédit Agricole SA	France	Services financiers	39 505	654	798
Croda International PLC	Royaume-Uni	Matériaux	4 941	558	414
CSL Ltd.	Australie	Soins de santé	17 083	4 353	4 342
CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	Chine	Soins de santé	299 706	410	319
Cyber Agent Ltd.	Japon	Services de communication	14 643	228	144
CyberArk Software Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 430	292	514

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Cyfrowy Polsat SA	Pologne	Services de communication	8 395	53	31
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	8 518	270	352
Daifuku Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	12 125	385	391
Dai-ichi Life Holdings Inc.	Japon	Services financiers	34 369	871	1 183
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	68 238	2 457	2 927
Daikin Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	9 683	2 320	1 784
Daimler AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	27 996	2 719	3 020
Daimler Truck Holding AG	Allemagne	Produits industriels	19 050	832	1 307
Dairy Farm International Holdings Ltd.	Hong Kong	Consommation de base	10 489	31	31
Daito Trust Construction Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	2 126	292	327
Daiwa House Industry Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	22 080	802	886
Daiwa House REIT Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	79	243	183
Daiwa Securities Group Inc.	Japon	Services financiers	51 114	356	524
Danone SA	France	Consommation de base	22 449	1 849	1 965
Danske Bank AS	Danemark	Services financiers	23 852	606	966
Dassault Systèmes SA	France	Technologie de l'information	24 170	1 384	1 450
Davide Campari-Milano SPA	Italie	Consommation de base	17 349	264	236
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	65 097	1 957	2 352
DCC PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	3 503	327	345
Delek Group Ltd.	Israël	Énergie	330	61	59
Delivery Hero AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	7 126	632	276
Demant AS	Danemark	Soins de santé	3 059	168	206
Denso Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	63 420	1 293	1 636
Dentsu Inc.	Japon	Services de communication	7 052	307	264
Deutsche Bank AG, nom.	Allemagne	Services financiers	69 384	1 049	1 479
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	6 539	1 479	1 812
Deutsche Telekom AG	Allemagne	Services de communication	114 969	3 040	3 781
Dexus Property Group	Australie	Biens immobiliers	38 192	323	267
DHL Group	Allemagne	Produits industriels	33 660	2 156	1 964
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	79 976	4 561	4 000
DiaSorin SPA	Italie	Soins de santé	797	136	104
D'leteren SA	Belgique	Consommation discrétionnaire	738	149	222
Dino Polska SA	Pologne	Consommation de base	1 697	182	223
Disco Corp.	Japon	Technologie de l'information	3 174	526	1 566
DNB Bank ASA	Norvège	Services financiers	31 657	837	849
Domino's Pizza Enterprises Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	2 078	152	80
Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	4 037	630	544
DS Smith PLC	Royaume-Uni	Matériaux	47 987	277	325
DSM-Firmenich AG	Suisse	Matériaux	9 356	1 619	1 441
DSV Panalpina AS	Danemark	Produits industriels	6 305	1 503	1 386
E.ON SE	Allemagne	Services publics	78 808	1 212	1 484
East Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	38 928	1 029	1 009
Ebara Corp.	Japon	Produits industriels	3 274	199	401
EBOS Group Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	5 535	170	153
EDP Renováveis SA	Espagne	Services publics	10 446	296	192
Eisai Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	10 023	800	558
Elbit Systems Ltd.	Israël	Produits industriels	893	213	253
Electric Power Development Co. Ltd.	Japon	Services publics	5 953	122	132
Electrolux AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	7 659	174	93
Elekta AB, B	Suède	Soins de santé	12 480	149	127
Elia System Operator SA/NV	Belgique	Services publics	1 004	165	147
Elisa OYJ	Finlande	Services de communication	4 983	359	301
Embracer Group AB	Suède	Services de communication	28 773	231	85
Endeavour Group Ltd.	Australie	Consommation de base	47 844	286	233
Endesa SA	Espagne	Services publics	11 204	324	281
Enel SPA	Italie	Services publics	273 472	2 620	2 446
ENEOS Holdings Inc.	Japon	Énergie	99 264	509	645
Energias de Portugal SA	Portugal	Services publics	99 418	647	525
Energix Renewable Energies Ltd.	Israël	Services publics	9 800	46	49
ENGIE SA	France	Services publics	62 323	1 206	1 413
Eni SPA	Italie	Énergie	75 540	1 353	1 617
Enlight Renewable Energy Ltd.	Israël	Services publics	4 102	112	93

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Entain PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	22 623	525	308
Epiroc AB, cat. A	Suède	Produits industriels	22 209	559	565
Epiroc AB, cat. B	Suède	Produits industriels	13 366	291	307
EQT AB	Suède	Services financiers	18 529	652	794
Equinor ASA	Norvège	Énergie	31 181	1 113	1 114
Erste Group Bank AG	Autriche	Services financiers	11 663	541	704
ESR Cayman Ltd.	Chine	Biens immobiliers	96 435	297	140
EssilorLuxottica	France	Soins de santé	10 210	2 355	3 129
Essity Aktiebolag, cat. B	Suède	Consommation de base	21 491	781	691
Eurofins Scientific	France	Soins de santé	4 646	514	401
EVN AG	Autriche	Services publics	1 254	42	45
Evolution Gaming Group AB	Suède	Consommation discrétionnaire	6 368	994	1 072
Evolution Mining Ltd.	Australie	Matériaux	69 330	238	219
Evonik Industries AG	Allemagne	Matériaux	7 117	232	191
EVRAZ PLC	Royaume-Uni	Matériaux	9 028	87	10
EXOR NV	Pays-Bas	Services financiers	3 527	371	531
Experian PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	32 750	1 587	1 934
Fabege AB	Suède	Biens immobiliers	8 131	120	103
FANUC Corp.	Japon	Produits industriels	33 494	1 632	1 264
Fast Retailing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 946	1 744	2 483
Fastighets AB Balder	Suède	Biens immobiliers	23 227	210	231
Fattal Holdings 1998 Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	254	37	44
Ferrari NV	Italie	Consommation discrétionnaire	4 649	1 502	2 745
Ferrovial SE	Pays-Bas	Produits industriels	16 783	650	900
FinecoBank Banca Fineco SPA	Italie	Services financiers	21 626	427	439
First International Bank of Israel Ltd.	Israël	Services financiers	1 907	96	108
Fisher & Paykel Healthcare Corp. Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	19 443	444	404
Fortescue Metals Group Ltd.	Australie	Matériaux	56 188	1 041	1 275
Fortum OYJ	Finlande	Services publics	15 523	394	260
Fosun International Ltd.	Chine	Produits industriels	73 962	90	52
Frasers Logistics & Industrial Trust	Singapour	Biens immobiliers	101 219	130	108
Fresenius Medical Care AG & Co.	Allemagne	Soins de santé	7 057	543	368
Fresenius SE & Co. KGaA	Allemagne	Soins de santé	14 590	704	533
Fresnillo PLC	Mexique	Matériaux	6 534	85	52
Frontline PLC	Norvège	Énergie	5 070	105	156
Fuji Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 873	284	440
FUJIFILM Holdings Corp.	Japon	Technologie de l'information	32 655	865	989
Fujitsu Ltd.	Japon	Technologie de l'information	67 680	1 261	1 463
Fukuoka Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	6 599	171	238
Futu Holdings Ltd.	Chine	Services financiers	2 579	168	189
Galaxy Entertainment Group Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	65 929	547	448
Galp Energia SGPS SA	Portugal	Énergie	15 017	235	336
Gas Natural SDG SA	Espagne	Services publics	4 478	158	132
Geberit AG	Suisse	Produits industriels	1 176	916	942
Geely Automobile Holdings Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	204 067	538	326
Genmab AS	Danemark	Soins de santé	2 309	1 081	943
Genting Singapore Ltd.	Singapour	Consommation discrétionnaire	200 872	168	178
Getinge AB	Suède	Soins de santé	7 705	270	210
Givaudan SA	Suisse	Matériaux	328	1 633	1 979
Gjensidige Forsikring ASA	Norvège	Services financiers	6 499	169	127
GlaxoSmithKline PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	145 749	4 217	4 257
Glencore PLC	Australie	Matériaux	331 542	2 161	2 467
Global-e Online Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	2 413	109	119
GLP J-REIT	Japon	Biens immobiliers	173	281	196
GMO Payment Gateway Inc.	Japon	Services financiers	1 556	192	135
Goodman Group	Australie	Biens immobiliers	65 438	1 235	1 953
GPT Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	67 830	285	274
Grab Holdings Ltd.	Singapour	Produits industriels	71 748	294	305
Grifols SA, cat. B	Espagne	Soins de santé	9 749	149	86
Grifols SA	Espagne	Soins de santé	10 457	255	127
¹ Groupe Bruxelles Lambert SA	Belgique	Services financiers	3 232	392	331
Hafnia Ltd.	Singapour	Énergie	9 095	84	85
Hakuhodo DY Holdings Inc.	Japon	Services de communication	7 744	122	94

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
HAL Trust	Pays-Bas	Services financiers	3 226	590	613
Haleon PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	181 046	943	1 031
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	13 379	540	542
Hamamatsu Photonics K.K.	Japon	Technologie de l'information	5 039	330	239
Hang Lung Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	63 865	161	89
Hang Seng Bank Ltd.	Hong Kong	Services financiers	25 555	550	378
Hankyu Hanshin Holdings Inc.	Japon	Produits industriels	8 370	340	324
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	2 142	526	794
Hapag-Lloyd AG	Allemagne	Produits industriels	225	60	46
Harel Insurance Investments & Financial Services Ltd.	Israël	Services financiers	3 880	46	51
Hargreaves Lansdown PLC	Royaume-Uni	Services financiers	12 528	244	158
Haseko Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 028	147	151
HeidelbergCement AG	Allemagne	Matériaux	4 701	451	700
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	3 929	446	430
Heineken NV	Pays-Bas	Consommation de base	10 234	1 363	1 336
Henderson Land Development Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	46 505	226	179
Henkel AG & Co. KGaA, priv.	Allemagne	Consommation de base	5 884	649	641
Henkel AG & Co. KGaA	Allemagne	Consommation de base	3 413	344	333
Hennes & Mauritz AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	21 712	482	480
Hera SPA	Italie	Services publics	24 695	110	118
Hermès International	France	Consommation discrétionnaire	1 153	2 327	3 987
Hexagon AB, B	Suède	Technologie de l'information	68 804	1 088	1 103
Hikari Tsushin Inc.	Japon	Produits industriels	680	139	172
Hikma Pharmaceuticals PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	5 591	192	183
Hirose Electric Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 037	188	144
Hisamitsu Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	2 651	125	93
Hitachi Construction Machinery Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 704	132	151
Hitachi Ltd.	Japon	Produits industriels	32 632	2 338	4 013
HK Electric Investments et HK Electric Investments Ltd.	Hong Kong	Services publics	80 221	80	68
HKT Trust et HKT Ltd.	Hong Kong	Services de communication	128 031	217	202
Holcim Ltd.	Suisse	Matériaux	18 248	1 359	2 239
Holmen AB, actions de cat. B	Suède	Matériaux	3 280	185	181
Honda Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	181 272	2 289	3 020
The Hong Kong and China Gas Co. Ltd.	Hong Kong	Services publics	324 433	512	333
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	42 483	2 586	1 673
Hongkong Land Holdings Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	36 922	219	153
Hoshizaki Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 836	189	189
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	12 336	1 907	2 078
HSBC Holdings PLC	Royaume-Uni	Services financiers	686 142	5 984	7 261
Huhtamaki OYJ	Finlande	Matériaux	3 698	193	210
Hulic Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	17 987	219	249
Husqvarna AB, B	Suède	Produits industriels	13 581	181	158
Iberdrola SA	Espagne	Services publics	205 848	3 164	3 458
Ibiden Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	4 416	268	266
ICON PLC	États-Unis	Soins de santé	2 897	888	1 317
Idemitsu Kosan Co.	Japon	Énergie	42 016	270	388
IDP Education Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	9 862	254	156
IHI Corp.	Japon	Produits industriels	5 310	162	191
Iida Group Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 891	143	103
Imperial Brands PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	29 423	859	890
Independence Group NL	Australie	Matériaux	23 429	232	146
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	39 347	1 681	2 684
Industrial Buildings Corp. Ltd.	Israël	Biens immobiliers	21 607	81	72
Industrivarden AB, cat. C	Suède	Services financiers	4 542	171	212
Industrivarden AB	Suède	Services financiers	4 772	181	222
Indutrade AB	Suède	Produits industriels	9 462	284	350
Infineon Technologies AG	Allemagne	Technologie de l'information	46 393	2 148	2 137
Informa PLC	Royaume-Uni	Services de communication	48 917	507	695
Infrastruttura Wireless Italiana SPA	Italie	Services de communication	11 019	162	170
Infratil Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	28 600	206	252
Groupe ING NV	Pays-Bas	Services financiers	118 736	1 926	2 646
InMode Ltd.	États-Unis	Soins de santé	2 543	109	74
INPEX Corp.	Japon	Énergie	33 279	435	684

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
InPost SA	Pologne	Produits industriels	6 347	102	133
Insurance Australia Group Ltd.	Australie	Services financiers	86 449	405	488
InterContinental Hotels Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	5 710	509	805
Intermediate Capital Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	10 253	300	360
International Consolidated Airlines Group SA	Royaume-Uni	Produits industriels	129 909	334	393
Interpump Group SPA	Italie	Produits industriels	2 550	193	168
Intertek Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	5 705	472	486
Intesa Sanpaolo SPA	Italie	Services financiers	552 594	1 826	2 716
Investment AB Latour	Suède	Produits industriels	4 816	159	172
Investor AB, A	Suède	Services financiers	17 008	453	573
Investor AB	Suède	Services financiers	64 733	1 705	2 201
Isetan Mitsukoshi Holdings Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	12 013	136	263
Israel Chemicals Ltd.	Israël	Matériaux	24 689	229	177
The Israel Corp. Ltd.	Israël	Matériaux	133	59	49
Israel Discount Bank Ltd.	Israël	Services financiers	43 880	293	308
Isuzu Motors Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	21 409	340	390
ITO EN Ltd.	Japon	Consommation de base	1 946	112	64
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	44 247	1 844	2 557
J Sainsbury PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	62 285	269	288
J. Front Retailing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 831	106	132
James Hardie Industries PLC	Irlande	Matériaux	15 686	596	853
Japan Airlines Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	15 192	396	390
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	18 855	488	689
Japan Metropolitan Fund Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	247	262	208
Japan Post Bank Co. Ltd.	Japon	Services financiers	13 936	159	202
Japan Post Holdings Co. Ltd.	Japon	Services financiers	75 213	802	1 024
Japan Post Insurance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	6 471	146	167
Japan Tobacco Inc.	Japon	Consommation de base	39 460	1 066	1 421
Jardine Cycle & Carriage Ltd.	Singapour	Produits industriels	3 525	91	85
Jardine Matheson Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	7 082	492	357
JD Sports Fashion PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	88 519	236	204
JDE Peet's BV	Pays-Bas	Consommation de base	3 970	155	113
Jerónimo Martins SGPS SA	Portugal	Consommation de base	9 898	280	266
JFE Holdings Inc.	Japon	Matériaux	18 786	317	420
JGC Corp.	Japon	Produits industriels	7 974	120	106
JSR Corp.	Japon	Matériaux	7 134	261	276
JTEKT Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 923	91	101
Kajima Corp.	Japon	Produits industriels	15 687	278	434
Kansai Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	26 209	365	504
Kansai Paint Co. Ltd.	Japon	Matériaux	6 914	170	133
Kao Corp.	Japon	Consommation de base	16 101	1 049	814
Kawasaki Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	5 631	161	249
Kawasaki Kisen Kaisha Ltd.	Japon	Produits industriels	13 650	136	248
KBC Groupe SA	Belgique	Services financiers	8 902	818	903
KDDI Corp.	Japon	Services de communication	54 855	2 218	2 191
Keihan Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 931	148	118
Keikyu Corp.	Japon	Produits industriels	9 192	132	114
Keio Corp.	Japon	Produits industriels	3 890	228	144
Keisei Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 600	247	307
Keppel Corp. Ltd.	Singapour	Produits industriels	49 492	293	364
Keppel DC REIT	Singapour	Biens immobiliers	47 106	103	82
Kering	France	Consommation discrétionnaire	2 540	2 050	1 360
Kerry Group PLC, A	Irlande	Consommation de base	5 598	820	650
Kesko OYJ, cat. B	Finlande	Consommation de base	9 554	307	242
Kewpie Corp.	Japon	Consommation de base	3 648	92	91
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 547	3 976	4 103
KGHM Polska Miedz SA	Pologne	Matériaux	4 838	211	187
Kikkoman Corp.	Japon	Consommation de base	27 495	449	476
Kingfisher PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	67 225	317	287
Kingspan Group PLC	Irlande	Produits industriels	5 462	583	674
Kinnevik AB, cat. B	Suède	Services financiers	8 406	242	128
Kintetsu Corp.	Japon	Produits industriels	6 697	296	263

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Kirin Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	28 923	637	544
Knorr-Bremse AG	Allemagne	Produits industriels	2 343	267	240
Kobayashi Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 885	169	83
Kobe Bussan Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	5 009	182	166
KOEI TECMO HOLDINGS Co. Ltd.	Japon	Services de communication	3 958	91	57
Koito Manufacturing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 242	211	132
Komatsu Ltd.	Japon	Produits industriels	31 916	1 054	1 274
Konami Corp.	Japon	Services de communication	3 437	251	316
Kone OYJ, B	Finlande	Produits industriels	11 759	919	741
Kongsberg Gruppen ASA	Norvège	Produits industriels	2 963	142	277
Koninklijke (Royal) KPN NV	Pays-Bas	Services de communication	117 357	507	594
Koninklijke Ahold Delhaize NV	Pays-Bas	Consommation de base	33 874	1 336	1 372
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	28 126	1 149	765
Kose Corp.	Japon	Consommation de base	1 184	171	86
Kubota Corp.	Japon	Produits industriels	37 887	877	802
Kuehne + Nagel International AG	Suisse	Produits industriels	1 826	658	689
Kuraray Co. Ltd.	Japon	Matériaux	11 496	147	166
Kurita Water Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	3 986	218	223
Kyocera Corp.	Japon	Technologie de l'information	47 416	881	854
Kyowa Hakko Kirin Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	8 819	280	214
Kyushu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	16 712	160	202
Kyushu Railway Co.	Japon	Produits industriels	4 981	144	154
L E Lundbergföretagen AB, cat. B	Suède	Services financiers	1 622	104	119
Land Securities Group PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	24 586	285	277
Lasertec Corp.	Japon	Technologie de l'information	2 791	624	1 071
Lawson Inc.	Japon	Consommation de base	1 628	99	150
Legal & General Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	212 113	920	922
Legrand SA	France	Produits industriels	9 122	1 120	1 309
LendLease Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	24 384	219	138
Leonardo SPA	Italie	Produits industriels	14 199	192	483
Leroy Seafood Group ASA	Pays-Bas	Consommation de base	9 488	76	57
Liberty Global Ltd., A	Royaume-Uni	Services de communication	5 857	170	134
Liberty Global Ltd., C	États-Unis	Services de communication	6 941	208	166
Lifco AB	Suède	Produits industriels	7 979	224	282
The Link Real Estate Investment Trust	Hong Kong	Biens immobiliers	90 358	870	526
Lion Corp.	Japon	Consommation de base	9 020	155	109
LIXIL Group Corp.	Japon	Produits industriels	10 094	249	168
Lloyds Banking Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	2 291 530	1 762	2 028
London Stock Exchange Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	14 928	2 017	2 422
Lonza Group AG	Suisse	Soins de santé	2 640	2 059	2 143
L'Oréal SA	France	Consommation de base	7 978	4 254	5 115
The Lottery Corp. Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	78 918	335	359
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	9 254	8 977	11 276
Lynas Corp. Ltd.	Australie	Matériaux	33 654	245	169
M&G PLC	Royaume-Uni	Services financiers	80 045	277	302
Macquarie Group Ltd.	Australie	Services financiers	12 900	2 011	2 274
Mainfreight Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	2 934	182	166
Makita Corp.	Japon	Produits industriels	8 647	391	331
Mapletree Commercial Trust	Singapour	Biens immobiliers	80 535	132	103
Mapletree Industrial Trust	Singapour	Biens immobiliers	72 517	177	170
Mapletree Logistics Trust	Singapour	Biens immobiliers	117 084	201	171
Marubeni Corp.	Japon	Produits industriels	59 712	875	1 394
Marui Group Co. Ltd.	Japon	Services financiers	6 293	145	136
Matsumotokiyo Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	12 596	230	273
Mazda Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	20 394	231	321
mBank SA	Pologne	Services financiers	464	53	117
McDonald's Holdings Co. (Japan) Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 050	169	185
Mebuki Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	37 486	118	166
Medibank Private Ltd.	Australie	Services financiers	97 617	293	324
Mediobanca SPA	Italie	Services financiers	21 435	306	433
Medipal Holdings Corp.	Japon	Soins de santé	6 592	145	136
Meiji Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	9 534	349	281
Melison Ltd.	Israël	Biens immobiliers	927	84	93

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Melrose Industries PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	47 435	400	546
Mercari Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 862	148	67
Merck KGaA	Allemagne	Soins de santé	4 602	1 084	1 100
Mercury NZ Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	23 091	121	130
Meridian Energy Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	44 825	200	214
Metso Outotec OYJ	Finlande	Produits industriels	24 937	322	401
Millicom International Cellular SA, DTR	Luxembourg	Services de communication	4 587	114	127
Minebea Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	13 885	378	366
Mineral Resources Ltd.	Australie	Matériaux	5 945	311	372
Mirvac Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	139 400	313	290
MISUMI Group Inc.	Japon	Produits industriels	10 085	357	190
Mitsubishi Chemical Holdings Corp.	Japon	Matériaux	50 509	434	415
Mitsubishi Corp.	Japon	Produits industriels	131 160	2 031	4 085
Mitsubishi Electric Corp.	Japon	Produits industriels	69 779	1 193	1 573
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	40 360	762	991
Mitsubishi Gas Chemical Co. Inc.	Japon	Matériaux	6 419	143	145
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	115 140	576	1 405
Mitsubishi Motors Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	22 959	97	102
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	407 165	3 376	5 588
Mitsubishi UFJ Lease & Finance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	29 507	213	278
Mitsui & Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	53 232	1 896	3 352
Mitsui Chemicals Inc.	Japon	Matériaux	6 298	224	249
Mitsui Fudosan Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	97 074	923	1 409
Mitsui O.S.K. Lines Ltd.	Japon	Produits industriels	12 909	370	532
MIURA Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 573	145	93
Mizrahi Tefahot Bank Ltd.	Israël	Services financiers	5 327	227	271
Mizuho Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	89 853	1 698	2 401
Moncler SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	6 920	538	700
monday.com Ltd.	États-Unis	Technologie de l'information	929	175	284
Mondi PLC	Afrique du Sud	Matériaux	15 652	465	373
Monotaro Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	8 747	195	142
Mowi ASA	Norvège	Consommation de base	15 697	434	390
MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	Japon	Services financiers	45 438	663	1 083
MTR Corp. Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	55 514	359	248
MTU Aero Engines AG	Allemagne	Produits industriels	1 916	559	659
Münchener Rückversicherungs – Gesellschaft AG (MunichRe)	Allemagne	Services financiers	4 852	1 986	3 207
Murata Manufacturing Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	65 865	1 901	1 669
Nagoya Railroad Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 958	162	131
NAMCO BANDAI Holdings Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	20 556	624	514
National Australia Bank Ltd.	Australie	Services financiers	111 234	2 849	3 402
National Grid PLC	Royaume-Uni	Services publics	131 079	2 232	2 389
NatWest Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	195 295	737	886
The Navigator Co. SA	Portugal	Matériaux	7 574	39	45
NEC Corp.	Japon	Technologie de l'information	9 047	570	891
Neste Oil OYJ	Finlande	Énergie	15 213	942	558
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	94 945	14 696	13 659
New World Development Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	48 171	224	69
Nexi SPA	Italie	Services financiers	17 210	277	148
Nexon Co. Ltd.	Japon	Services de communication	15 799	446	355
Next PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	4 244	514	670
NGK Insulators Ltd.	Japon	Produits industriels	10 455	201	190
NGK Spark Plug Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 811	174	305
NH Foods Ltd.	Japon	Consommation de base	3 438	156	156
NIBE Industrier AB	Suède	Produits industriels	52 270	608	348
NICE Systems Ltd.	Israël	Technologie de l'information	2 256	655	798
Nichirei Corp.	Japon	Consommation de base	4 496	134	164
Nidec Corp.	Japon	Produits industriels	17 077	1 763	950
Nikon Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	11 540	158	157
Nintendo Co. Ltd.	Japon	Services de communication	40 982	2 574	3 026
Nippon Building Fund Inc.	Japon	Biens immobiliers	58	392	314
Nippon Express Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 930	233	202
Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	Japon	Matériaux	31 947	428	310

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Nippon Prologis REIT Inc.	Japon	Biens immobiliers	80	270	193
Nippon Shinyaku Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	2 156	164	86
Nippon Steel Sumitomo Metal Corp.	Japon	Matériaux	30 392	721	986
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	Japon	Services de communication	1 908 770	2 789	3 072
Nippon Television Holdings Inc.	Japon	Services de communication	5 738	80	113
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	Japon	Produits industriels	16 697	471	620
Nissan Chemical Industries Ltd.	Japon	Matériaux	4 630	298	237
Nissan Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	77 925	457	416
Nisshin Seifun Group Inc.	Japon	Consommation de base	9 121	165	170
Nissin Foods Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	6 466	227	241
Nitori Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 922	551	596
Nitto Denko Corp.	Japon	Matériaux	5 246	494	646
NMC Health PLC	Émirats arabes unis	Soins de santé	139	7	–
Nokia OYJ	Finlande	Technologie de l'information	188 154	1 135	905
Nomura Holdings Inc.	Japon	Services financiers	107 362	631	926
Nomura Real Estate Holdings Inc.	Japon	Biens immobiliers	3 715	117	142
Nomura Real Estate Master Fund Inc.	Japon	Biens immobiliers	147	247	197
Nomura Research Institute Ltd.	Japon	Technologie de l'information	13 766	531	524
Nordea Bank ABP (actions en euros)	Finlande	Services financiers	113 423	1 568	1 736
Nordic Semiconductor ASA	Norvège	Technologie de l'information	5 772	145	62
Norsk Hydro ASA	Norvège	Matériaux	46 319	387	343
Northern Star Resources Ltd.	Australie	Matériaux	40 201	401	514
Nova Measuring Instruments Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 018	138	245
Novartis AG, nom.	Suisse	Soins de santé	71 190	8 396	9 345
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	113 002	9 125	19 512
Novonosis, B	Danemark	Matériaux	12 889	960	1 023
NSK Ltd.	Japon	Produits industriels	13 673	120	105
NTT Data Corp.	Japon	Technologie de l'information	22 003	443	471
NXP Semiconductors NV	Chine	Technologie de l'information	9 238	2 242	3 097
Obayashi Corp.	Japon	Produits industriels	24 756	273	397
OBIC Business Consultants Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 008	56	64
OBIC Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 308	501	471
Ocado Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	20 899	412	163
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	11 246	275	209
OJI Paper Co. Ltd.	Japon	Matériaux	32 901	198	185
Olam Group Ltd.	Singapour	Consommation de base	31 506	42	35
Olympus Corp.	Japon	Soins de santé	44 667	1 074	868
Omron Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 638	576	320
OMV AG	Autriche	Énergie	5 011	317	321
Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	15 777	463	349
OPC Energy Ltd.	Israël	Services publics	3 575	38	34
Open House Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 746	145	120
Oracle Corp. Japan	Japon	Technologie de l'information	1 221	126	124
Orange SA	France	Services de communication	66 664	1 019	1 061
Orica Ltd.	Australie	Matériaux	16 084	221	259
Oriental Land Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	39 219	1 684	1 696
Origin Energy Ltd.	Australie	Services publics	61 090	356	496
Orion OYJ	Finlande	Soins de santé	3 766	214	190
ORIX Corp.	Japon	Services financiers	40 929	954	1 207
ORIX JREIT Inc.	Japon	Biens immobiliers	101	186	149
Orkla ASA	Norvège	Consommation de base	28 181	311	269
Orsted AS	Danemark	Services publics	6 745	950	508
Osaka Gas Co. Ltd.	Japon	Services publics	14 564	341	443
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 792	212	223
Otsuka Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	15 771	770	884
Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd.	Singapour	Services financiers	114 355	1 317	1 547
Pan Pacific International Holdings Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	13 545	337	485
Panasonic Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	79 090	1 073	1 017
Pandora AS	Danemark	Consommation discrétionnaire	3 161	470	690
Partners Group Holding AG	Suisse	Services financiers	767	1 207	1 484
Pearson PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	24 747	331	441
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	6 906	1 803	1 513

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Persimmon PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	11 316	405	255
Persol Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	65 238	171	123
PGE Polska Grupa Energetyczna SA	Pologne	Services publics	31 143	79	76
Phoenix Group Holdings	Royaume-Uni	Services financiers	26 500	270	250
The Phoenix Holdings Ltd.	Israël	Services financiers	5 775	77	78
Pilbara Minerals Ltd.	Australie	Matériaux	97 303	313	329
Pirelli & C. SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	9 322	64	77
Plus500 Ltd.	Israël	Services financiers	2 721	70	84
Pluxee France SA	France	Produits industriels	2 874	119	115
POLA ORBIS HOLDINGS Inc.	Japon	Consommation de base	2 856	61	37
Polestar Automotive Holding UK PLC	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	9 827	45	20
Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	Pologne	Énergie	20 626	414	456
Porsche Automobil Holding SE, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	5 428	522	390
Poste Italiana SPA	Italie	Services financiers	16 165	234	274
Power Assets Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	48 868	372	387
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski	Pologne	Services financiers	30 415	349	612
Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	Pologne	Services financiers	20 154	235	334
Prada SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	18 540	150	199
Pro Medicus Ltd.	Australie	Soins de santé	1 778	127	163
Prosus NV	Pays-Bas	Consommation discrétionnaire	53 129	2 394	2 258
Proximus SA	Belgique	Services de communication	5 008	95	55
Prudential PLC	Royaume-Uni	Services financiers	98 185	1 971	1 247
Prysmian SPA	Italie	Produits industriels	9 440	444	668
Puma AG Rudolf Dassler Sport	Allemagne	Consommation discrétionnaire	3 566	411	219
Qantas Airways Ltd.	Australie	Produits industriels	61 739	299	297
QBE Insurance Group Ltd.	Australie	Services financiers	53 112	611	850
Raiffeisen International Bank-Holding AG	Autriche	Services financiers	5 272	131	142
RAKUS Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	3 076	78	56
Rakuten Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	50 317	396	385
Ramsay Health Care Ltd.	Australie	Soins de santé	6 418	369	320
REA Group Ltd.	Australie	Services de communication	1 805	236	296
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	25 466	2 610	1 964
Recordati SPA	Italie	Soins de santé	3 459	227	259
Recruit Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	51 260	2 707	3 038
Red Eléctrica Corporación SA	Espagne	Services publics	14 314	345	331
Reece Ltd.	Australie	Produits industriels	10 615	181	263
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	67 233	2 647	3 935
Renesas Electronics Corp.	Japon	Technologie de l'information	46 087	776	1 106
Rentokil Initial PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	89 420	785	721
Repsol SA	Espagne	Énergie	45 467	809	1 026
Resona Holdings Inc.	Japon	Services financiers	84 638	489	705
Ricoh Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	20 056	226	241
Rightmove PLC	Royaume-Uni	Services de communication	28 844	296	271
Rinnai Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 868	132	120
Rio Tinto Ltd.	Australie	Matériaux	13 198	1 350	1 419
Rio Tinto PLC	Royaume-Uni	Matériaux	38 050	3 407	3 263
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	25 012	10 838	8 632
Roche Holding AG	Suisse	Soins de santé	1 018	480	372
ROHM Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	12 449	341	269
Rohto Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	6 978	200	183
Rolls-Royce Holdings PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	299 797	765	2 187
RWE AG	Allemagne	Services publics	26 491	1 402	1 218
Ryanair Holdings PLC, CAAE	Irlande	Produits industriels	7 787	1 027	1 534
Ryman Healthcare Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	22 361	150	82
Ryohin Keikaku Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 122	173	202
Saab AB, cat. B	Suède	Produits industriels	2 728	148	329
Safran SA	France	Produits industriels	12 619	2 276	3 874
Sagax AB, cat. B	Suède	Biens immobiliers	7 541	237	270
The Sage Group PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	36 365	485	787
Salmar ASA	Norvège	Consommation de base	2 351	175	210
Sampo OY, A	Finlande	Services financiers	15 670	944	905
Sands China Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	85 975	361	328
Sandvik AB	Suède	Produits industriels	37 343	1 052	1 123
Sanofi	États-Unis	Soins de santé	39 373	5 142	5 234

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Santander Bank Polska SA	Pologne	Services financiers	1 181	118	228
Santen Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	12 914	190	172
Santos Ltd.	Australie	Énergie	115 664	756	791
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	36 449	6 134	9 613
Sartorius AG, priv.	Allemagne	Soins de santé	873	492	470
Sartorius Stedim Biotech SA	France	Soins de santé	863	409	333
SATS Ltd.	Singapour	Produits industriels	30 419	92	79
SBI Holdings Inc.	Japon	Services financiers	8 558	255	303
Scentre Group	Australie	Biens immobiliers	185 292	484	555
Schibsted ASA, cat. A	Norvège	Services de communication	2 429	93	105
Schibsted ASA, cat. B	Norvège	Services de communication	3 382	118	139
Schindler Holding AG, PC	Suisse	Produits industriels	1 443	453	492
Schindler Holding AG	Suisse	Produits industriels	700	211	231
Schneider Electric SE	France	Produits industriels	19 172	3 978	5 874
Schroders PLC	Royaume-Uni	Services financiers	31 830	260	205
SCREEN Holdings Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	3 303	209	576
SCSK Corp.	Japon	Technologie de l'information	5 081	118	128
Sea Ltd.	États-Unis	Services de communication	12 957	1 757	942
Seadrill Ltd.	Bermudes	Énergie	2 615	147	175
Seatrium Ltd.	Singapour	Produits industriels	2 301 803	298	182
SECOM Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	7 407	704	726
Securitas AB, B	Suède	Produits industriels	17 784	225	248
Seek Ltd.	Australie	Services de communication	12 141	291	269
Sega Sammy Holdings Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 483	115	92
SEGO PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	40 278	677	622
Seibu Holdings Inc.	Japon	Produits industriels	8 095	121	171
Seiko Epson Corp.	Japon	Technologie de l'information	9 750	201	230
SEKISUI CHEMICAL Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	13 372	271	264
Sekisui House Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	21 173	551	650
SembCorp Industries Ltd.	Singapour	Services publics	31 773	153	172
Seven & i Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	81 505	1 490	1 603
Seven Bank Ltd.	Japon	Services financiers	22 413	61	59
Seven Group Holdings Ltd.	Australie	Produits industriels	5 467	115	197
Severn Trent PLC	Royaume-Uni	Services publics	9 352	417	395
SG Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	16 055	386	275
¹ SGS SA, nom.	Suisse	Produits industriels	5 291	721	696
Shapir Engineering and Industry Ltd.	Israël	Produits industriels	5 389	51	42
Sharp Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 707	126	73
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	233 341	7 788	10 471
Shimadzu Corp.	Japon	Technologie de l'information	9 705	421	365
Shimamura Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	1 726	110	133
Shimano Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 802	724	566
Shimizu Corp.	Japon	Produits industriels	19 199	170	167
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	Japon	Matériaux	69 786	2 858	4 122
Shinko Electric Industries Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 259	105	114
Shionogi & Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	10 462	724	723
Shiseido Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	13 878	944	512
Shizuoka Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	19 753	197	254
Showa Denko K.K.	Japon	Matériaux	6 315	168	198
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	26 360	5 139	6 817
Siemens Energy AG	Allemagne	Produits industriels	17 933	544	446
Siemens Healthineers AG	Allemagne	Soins de santé	9 604	709	796
Sika AG	Suisse	Matériaux	5 415	2 013	2 185
Singapore Airlines Ltd.	Singapour	Produits industriels	46 922	251	301
Singapore Exchange Ltd.	Singapour	Services financiers	29 004	268	268
Singapore Technologies Engineering Ltd. (ST Engg)	Singapour	Produits industriels	53 781	196	217
Singapore Telecommunications Ltd.	Singapour	Services de communication	254 871	612	647
Sino Biopharmaceutical Ltd.	Hong Kong	Soins de santé	347 616	299	182
Sino Land Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	119 224	202	168
Skandinaviska Enskilda Banken AB (SEB), A	Suède	Services financiers	56 529	879	1 037
Skanska AB	Suède	Produits industriels	11 902	315	287
SKF AB, B	Suède	Produits industriels	13 216	356	365
SMC Corp.	Japon	Produits industriels	2 006	1 428	1 524

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Smith & Nephew PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	30 970	673	525
Smiths Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	12 413	327	348
Smurfit Kappa Group PLC (Bourse d'Irlande)	Irlande	Matériaux	9 242	522	571
Snam SPA	Italie	Services publics	73 196	507	468
Société Générale	France	Services financiers	26 605	932	965
Sodexo SA	France	Consommation discrétionnaire	2 875	350	334
Sofina SA	Belgique	Services financiers	534	204	162
SoftBank Corp.	Japon	Services de communication	99 548	1 582	1 728
SoftBank Group Corp.	Japon	Services de communication	34 729	2 393	2 783
Sohgo Security Services Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	13 088	122	96
Sojitz Corp.	Japon	Produits industriels	8 035	188	286
Solvay SA	Belgique	Matériaux	2 531	317	94
Sompo Japan Nipponkoa Holdings Inc.	Japon	Services financiers	32 499	610	918
So-net M3 Inc.	Japon	Soins de santé	14 519	770	282
Sonic Healthcare Ltd.	Australie	Soins de santé	15 955	504	414
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	43 869	5 344	5 072
South32 Ltd.	Australie	Matériaux	161 874	529	429
SpareBank 1 SR-Bank ASA	Norvège	Services financiers	6 313	102	107
Spark New Zealand Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services de communication	65 970	271	254
Spirax-Sarco Engineering PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	2 606	513	448
Square Enix Holdings Co. Ltd.	Japon	Services de communication	3 202	197	167
SSAB AB, cat. A	Suède	Matériaux	7 802	59	78
SSAB AB	Suède	Matériaux	22 482	158	224
SSE PLC	Royaume-Uni	Services publics	38 808	1 069	1 095
St. James's Place PLC	Royaume-Uni	Services financiers	19 387	389	154
Standard Chartered PLC	Royaume-Uni	Services financiers	78 037	741	896
Stanley Electric Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 450	159	130
Stellantis NV	États-Unis	Consommation discrétionnaire	77 600	1 782	2 988
Stevanato Group SPA	Italie	Soins de santé	1 275	45	55
STMicroelectronics NV	Suisse	Technologie de l'information	23 176	1 206	1 352
Stockland, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	84 589	326	362
Stora Enso OYJ, R	Finlande	Matériaux	20 208	420	381
Storebrand ASA	Norvège	Services financiers	15 548	173	194
Straumann Holding AG	Suisse	Soins de santé	3 798	844	822
Strauss Group Ltd.	Israël	Consommation de base	1 731	55	44
Subaru Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	21 887	534	670
Sugi Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 627	85	84
SUMCO Corp.	Japon	Technologie de l'information	12 260	273	261
Sumitomo Chemical Co. Ltd.	Japon	Matériaux	51 364	264	151
Sumitomo Corp.	Japon	Produits industriels	41 915	908	1 360
Sumitomo Electric Industries Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	25 839	432	539
Sumitomo Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	4 062	134	172
Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	Japon	Matériaux	9 084	438	364
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	46 546	2 359	3 676
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	Japon	Services financiers	23 719	540	691
Sumitomo Realty & Development Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	15 168	565	762
Sumitomo Rubber Industries Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 444	90	107
Sun Hung Kai Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	51 907	862	677
Suncorp Group Ltd.	Australie	Services financiers	44 786	488	648
Sundrug Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	2 406	93	101
Suntory Beverage & Food Ltd.	Japon	Consommation de base	4 441	211	203
Suzuki Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	56 556	735	870
Svenska Cellulosa AB (SCA), B	Suède	Matériaux	21 169	421	440
Svenska Handelsbanken AB, A	Suède	Services financiers	51 922	676	711
Svenska Handelsbanken AB	Suède	Services financiers	1 219	18	21
The Swatch Group AG, nom.	Suisse	Consommation discrétionnaire	1 870	132	115
The Swatch Group AG	Suisse	Consommation discrétionnaire	998	367	314
SWECO AB	Suède	Produits industriels	6 397	113	98
Swedbank AB	Suède	Services financiers	35 515	820	954
Swedish Orphan Biovitrum AB	Suède	Soins de santé	8 235	237	278
Swire Pacific Ltd., cat. A	Hong Kong	Biens immobiliers	14 889	135	166
Swire Pacific Ltd., cat. B	Hong Kong	Biens immobiliers	27 059	41	48

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Swire Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	37 070	124	105
Swiss Re Ltd.	Suisse	Services financiers	10 283	1 291	1 791
Swisscom AG, nom.	Suisse	Services de communication	906	680	751
Syensqo SA	Belgique	Matériaux	2 568	335	329
Symrise AG	Allemagne	Matériaux	4 733	722	767
System Corp.	Japon	Soins de santé	17 055	598	410
T&D Holdings Inc.	Japon	Services financiers	18 889	337	444
Taisei Corp.	Japon	Produits industriels	5 913	259	291
Taisho Pharmaceutical Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	1 748	111	134
Taiyo Nippon Sanso Corp.	Japon	Matériaux	6 614	177	280
Taiyo Yuden Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	4 477	218	143
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	54 379	2 227	2 044
Talanx AG	Allemagne	Services financiers	2 134	153	229
Taylor Wimpey PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	126 831	305	297
TDK Corp.	Japon	Technologie de l'information	13 513	691	893
Techtronic Industries Co. Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	48 585	866	891
Tele2 AB	Suède	Services de communication	19 577	287	218
Telecom Italia SPA RNC (action RSP)	Italie	Services de communication	223 494	107	74
Telecom Italia SPA RNC	Italie	Services de communication	381 676	180	126
Telefonaktiebolaget LM Ericsson, B	Suède	Technologie de l'information	103 741	1 157	757
Telefónica SA	Espagne	Services de communication	183 957	1 088	1 099
Telekom Austria AG	Autriche	Services de communication	4 839	48	55
Telenor ASA	Norvège	Services de communication	23 084	417	348
TeliaSonera AB	Suède	Services de communication	81 037	355	281
Telstra Corp. Ltd.	Australie	Services de communication	410 766	1 437	1 400
Tenaris SA	États-Unis	Énergie	16 675	285	446
Terna SPA	Italie	Services publics	49 732	502	557
Terumo Corp.	Japon	Soins de santé	51 140	1 145	1 262
Tesco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	254 070	1 145	1 288
Teva Pharmaceutical Industries Ltd.	Israël	Soins de santé	39 735	501	765
Thales SA	France	Produits industriels	3 447	534	796
THK Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 343	133	137
Thule Group AB	Suède	Consommation discrétionnaire	3 734	190	152
TIS Inc.	Japon	Technologie de l'information	8 353	270	242
Tobu Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	7 399	249	250
TOEI ANIMATION Co. Ltd.	Japon	Services de communication	1 655	47	45
Toho Co. Ltd.	Japon	Services de communication	3 817	193	171
Tohoku Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	16 347	148	173
Tokio Marine Holdings Inc.	Japon	Services financiers	67 728	1 749	2 861
Tokyo Broadcasting System Inc.	Japon	Services de communication	4 772	108	179
Tokyo Century Corp.	Japon	Services financiers	6 015	88	84
Tokyo Electric Power Co. Holdings Inc.	Japon	Services publics	52 835	246	434
Tokyo Electron Ltd.	Japon	Technologie de l'information	16 104	2 942	5 653
Tokyo Gas Co. Ltd.	Japon	Services publics	14 642	395	450
Tokyu Corp.	Japon	Produits industriels	19 761	336	325
Tokyu Fudosan Holdings Corp.	Japon	Biens immobiliers	21 055	158	229
TOMRA Systems ASA	Norvège	Produits industriels	8 266	215	175
Toppan Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	9 216	229	311
Toray Industries Inc.	Japon	Matériaux	53 597	400	348
Tosoh Corp.	Japon	Matériaux	10 624	201	195
Total SA	France	Énergie	79 858	5 592	7 408
Toto Ltd.	Japon	Produits industriels	5 411	281	205
Tower Semiconductor Ltd.	Israël	Technologie de l'information	3 898	176	173
Toyo Suisan Kaisha Ltd.	Japon	Consommation de base	3 236	186	267
Toyota Boshoku Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 569	56	59
Toyota Industries Corp.	Japon	Produits industriels	5 919	561	832
Toyota Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	405 445	8 744	13 798
Toyota Tsusho Corp.	Japon	Produits industriels	8 305	487	767
TPG Telecom Ltd.	Australie	Services de communication	13 874	72	55
Transurban Group, titres agrafés	Australie	Produits industriels	109 554	1 376	1 288
Treasury Wine Estates Ltd.	Australie	Consommation de base	29 060	308	319
Trelleborg AB	Suède	Produits industriels	7 421	232	360
Trend Micro Inc.	Japon	Technologie de l'information	4 690	318	321

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Tryg AS	Danemark	Services financiers	11 297	329	315
Tsuruha Holdings Inc.	Japon	Consommation de base	1 338	160	129
UBS Group AG	Suisse	Services financiers	106 116	2 667	4 423
UCB SA	Belgique	Soins de santé	4 285	534	716
¹ Umicore SA	Belgique	Matériaux	7 280	378	213
Unicharm Corp.	Japon	Consommation de base	14 653	730	631
UniCredit SPA	Italie	Services financiers	59 569	1 237	3 062
Unilever PLC (Bourse de Londres)	Royaume-Uni	Consommation de base	88 763	6 059	6 032
UnipolSai SPA	Italie	Services financiers	14 806	51	58
United Overseas Bank Ltd.	Singapour	Services financiers	47 626	1 252	1 400
United Urban Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	109	165	150
United Utilities Group PLC	Royaume-Uni	Services publics	24 403	418	429
Universal Music Group BV	Pays-Bas	Services de communication	27 370	880	1 115
UOL Group Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	19 006	126	110
UPM-Kymmene OYJ	Finlande	Matériaux	18 805	852	848
USS Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	14 426	165	161
Var Energi AS	Norvège	Énergie	19 639	88	87
Venture Corp. Ltd.	Singapour	Technologie de l'information	9 861	159	141
Verbund AG	Autriche	Services publics	1 146	130	113
Vestas Wind Systems AS	Danemark	Produits industriels	35 828	1 389	1 355
Vicinity Centres	Australie	Biens immobiliers	136 109	225	256
Vienna Insurance Group AG	Autriche	Services financiers	1 247	44	53
VINCI SA	France	Produits industriels	17 266	2 411	2 997
Vodafone Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	867 545	1 608	1 045
voestalpine AG	Autriche	Matériaux	4 005	173	152
Volkswagen AG, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	6 526	1 462	1 172
Volkswagen AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	1 015	287	210
Volvo AB, A	Suède	Produits industriels	6 736	190	251
Volvo AB, cat. B	Suède	Produits industriels	53 221	1 471	1 954
Volvo Car AB	Suède	Consommation discrétionnaire	22 464	158	115
Vonovia SE	Allemagne	Biens immobiliers	24 791	1 337	993
Warehouses De Pauw SCA	Belgique	Biens immobiliers	6 209	267	240
Wartsila OYJ	Finlande	Produits industriels	17 398	262	358
Washington H. Soul Pattinson & Co. Ltd.	Australie	Services financiers	8 210	227	244
The Weir Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	9 198	270	318
Welcia Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 433	107	79
Wesfarmers Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	40 037	1 899	2 418
West Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	17 002	505	479
Westpac Banking Corp.	Australie	Services financiers	124 343	2 610	2 865
WH Group Ltd.	Hong Kong	Consommation de base	269 227	247	240
The Wharf (Holdings) Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	33 871	130	151
Wharf Real Estate Investment Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	54 801	349	241
Whitbread PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	6 608	345	374
Whitehaven Coal Ltd.	Australie	Énergie	29 048	222	182
Wienerberger AG	Autriche	Matériaux	3 785	155	187
Wilh. Wilhelmsen Holding ASA	Norvège	Produits industriels	3 596	35	40
Wilmar International Ltd.	Singapour	Consommation de base	83 349	327	287
Wise PLC	Royaume-Uni	Services financiers	20 780	239	330
WiseTech Global Ltd.	Australie	Technologie de l'information	6 120	289	508
Wix.com Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 946	367	362
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	8 836	1 247	1 875
Woodside Petroleum Ltd.	Australie	Énergie	67 521	1 847	1 818
Woolworths Ltd.	Australie	Consommation de base	43 023	1 477	1 260
Workman Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	722	43	26
Worley Ltd.	Australie	Produits industriels	13 187	191	195
WPP PLC	Royaume-Uni	Services de communication	38 056	579	490
Xero Ltd.	Nouvelle-Zélande	Technologie de l'information	4 505	459	530
Xinyi Glass Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	58 168	166	83
Yakult Hansha Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	9 557	348	264
Yamada Denki Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	22 961	109	90
Yamaha Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 743	330	167
Yamaha Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	32 516	341	404
Yamato Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	10 920	292	212

FINB ACTIONS INTERNATIONALES 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)					
Yamazaki Baking Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	4 695	100	164
Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd.	Singapour	Produits industriels	94 033	119	180
Yara International ASA	Norvège	Matériaux	5 443	314	233
Yaskawa Electric Corp.	Japon	Produits industriels	9 283	502	532
Yokogawa Electric Corp.	Japon	Technologie de l'information	8 490	201	264
Yokohama Rubber Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 767	114	173
Z Holdings Corp.	Japon	Services de communication	93 843	502	321
Zensho Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 106	228	175
ZOZO Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 265	138	143
Zurich Insurance Group AG	Suisse	Services financiers	5 163	2 994	3 772
Total des actions				718 770	824 100
Coûts de transaction				(1 154)	–
Total des placements				717 616	824 100
Trésorerie et équivalents de trésorerie					917
Autres éléments d'actif moins le passif					5 205
Actif net attribuable aux porteurs de parts					830 222

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

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Japon	25,4
Royaume-Uni	13,0
France	10,3
Suisse	8,6
Allemagne	7,8
Australie	7,3
Pays-Bas	5,2
Autre	5,1
Danemark	3,5
Suède	3,4
Espagne	2,6
Italie	2,5
Hong Kong	1,9
Singapour	1,4
Irlande	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	18,8
Produits industriels	17,1
Soins de santé	12,5
Consommation discrétionnaire	12,4
Technologie de l'information	9,3
Consommation de base	8,5
Matériaux	6,9
Services de communication	4,3
Énergie	4,1
Services publics	3,0
Biens immobiliers	2,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Japon	22,7
Royaume-Uni	14,3
France	10,8
Suisse	9,2
Allemagne	7,9
Australie	7,6
Autre	5,3
Pays-Bas	4,8
Suède	3,4
Danemark	2,9
Hong Kong	2,8
Espagne	2,5
Italie	2,2
Singapour	1,6
Irlande	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	17,3
Produits industriels	16,1
Soins de santé	13,1
Consommation discrétionnaire	12,1
Consommation de base	10,2
Technologie de l'information	7,9
Matériaux	7,7
Services de communication	4,7
Énergie	4,4
Services publics	3,3
Biens immobiliers	2,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

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

Le FNB a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du FNB est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le FNB est autorisé à émettre un nombre illimité de parts offertes à la vente aux termes d'un prospectus. Les parts du FNB sont inscrites à la Bourse de Toronto/Cboe Canada (« la Bourse »).

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

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers 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 FNB en vertu des IFRS.

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

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

3. Méthodes comptables significatives

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

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

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

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

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

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

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le FNB dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie 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 FNB peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le FNB peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du FNB, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du FNB. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au FNB par les organismes de réglementation, le cas échéant.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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 11 pour le classement des justes valeurs du FNB.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

c) Comptabilisation des produits

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

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le FNB en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le FNB. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur de ces services fournis au cours des périodes est présentée à la note 11. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

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

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

Le FNB est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus du FNB. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure. Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 11 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le FNB conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de compenser les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 11 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

g) Devise

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

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

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

h) Actif net attribuable aux porteurs de parts, par part

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

i) Valeur liquidative par part

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds 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 parts (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 11.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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

k) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

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

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 11 résume les détails des participations du FNB dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

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

Les pertes du FNB ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le FNB pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 11 pour les reports prospectifs de pertes fiscales du FNB.

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille. Les frais de gestion sont calculés en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne des parts du FNB.

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

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

7. Parts et opérations sur parts

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

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

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

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

8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 31 mars 2024 et 2023 ainsi que les parts qui ont été émises, réinvesties et rachetées au cours de ces périodes sont présentées dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du FNB conformément aux objectifs de placement décrits à la note 11.

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du FNB l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du FNB aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 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 FNB par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du FNB et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du FNB; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, Mackenzie maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du FNB et à s'assurer de la conformité du FNB avec la stratégie de placement établie du FNB, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

ii. Risque de liquidité

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

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change

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

La note 11 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le FNB avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du FNB au risque de change présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs financiers et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le FNB à un risque de change important.

iv. Risque de taux d'intérêt

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

Si l'exposition est importante, la note 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la durée moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du FNB au risque de taux d'intérêt présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

v. Autre risque de prix

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

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et aux titres liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 11 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du FNB si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du FNB à l'autre risque de prix présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le FNB. La note 11 résume l'exposition du FNB au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante.

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

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

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

vii. FNB sous-jacents

Le FNB peut investir dans des FNB sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les FNB sous-jacents. La note 11 résume l'exposition du FNB à ces risques provenant des FNB sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

10. 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		

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution : 9 janvier 2018

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

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole QDX le 24 janvier 2018. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 31 mars 2024 était de 117,39 \$ (104,37 \$ en 2023).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA sont de 0,17 %.

Au 31 mars 2024, la valeur liquidative par part du FNB était de 116,77 \$ (103,98 \$ en 2023), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 116,77 \$ (103,98 \$ en 2023).

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
3 470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

c) Prêt de titres

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	16 827		20 761	
Valeur des biens reçus en garantie	17 893		22 173	
	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	140	100,0	135	100,0
Impôt retenu à la source	(2)	(1,4)	(1)	(0,7)
	138	98,6	134	99,3
Paiements à l'agent de prêt de titres	(23)	(16,4)	(24)	(17,8)
Revenu tiré du prêt de titres	115	82,2	110	81,5

d) Commissions

Pour les périodes terminées le 31 mars 2024 et le 31 mars 2023, les commissions versées par le FNB n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le FNB cherche à reproduire, autant qu'il est raisonnablement possible et avant déduction des frais, le rendement de l'indice Solactive GBS Developed Markets ex North America Large & Mid Cap CAD, ou de tout indice qui le remplace. Il investit principalement dans des actions de pays développés autres que le Canada et les États-Unis.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du FNB 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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	257 575	29	–	257 604				
JPY	211 695	(236)	–	211 459				
GBP	113 891	31	–	113 922				
CHF	66 545	74	–	66 619				
AUD	61 820	331	–	62 151				
DKK	28 713	–	–	28 713				
SEK	28 118	18	–	28 136				
HKD	15 494	–	–	15 494				
USD	13 048	228	–	13 276				
SGD	10 169	11	–	10 180				
NOK	6 191	2	–	6 193				
ILS	5 518	(37)	–	5 481				
PLN	3 051	–	–	3 051				
NZD	2 272	–	–	2 272				
Total	824 100	451	–	824 551				
% de l'actif net	99,3	0,1	–	99,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(41 228)	(5,0)	41 228	5,0

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 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	172 562	102	–	172 664				
JPY	124 630	42	–	124 672				
GBP	80 929	96	–	81 025				
CHF	47 525	46	–	47 571				
AUD	42 504	308	–	42 812				
SEK	18 575	(13)	–	18 562				
DKK	15 772	135	–	15 907				
HKD	15 466	(80)	–	15 386				
USD	7 963	38	–	8 001				
SGD	7 658	(6)	–	7 652				
NOK	4 449	4	–	4 453				
ILS	3 517	12	–	3 529				
NZD	1 855	2	–	1 857				
PLN	1 492	–	–	1 492				
Total	544 897	686	–	545 583				
% de l'actif net	99,2	0,1	–	99,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(27 279)	(5,0)	27 279	5,0

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2024	82 410	9,9	(82 410)	(9,9)
31 mars 2023	54 490	9,9	(54 490)	(9,9)

v. Risque de crédit

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	824 090	10	–	824 100	544 819	78	–	544 897
Total	824 090	10	–	824 100	544 819	78	–	544 897

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

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des actions d'une juste valeur de néant (64 \$ en 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	145 254	90 763
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	655 547	446 872

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

Aux 31 mars 2024 et 2023, le FNB ne présentait aucun placement dans des fonds sous-jacents.